

Информације о програму пословања

Годишњи програм пословања усвојен је 05.01.2024. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица, а Скупштина града Суботице на 43. седници одржаној дана 1. фебруара 2024. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Суботица за 2024. годину.

Објашњење пословних активности

Пружање услуга корисницима - сакупљање и одвожење отпада из стамбених, пословних и других објеката одвијало се несметано у периоду 01.01.-31.03.2024. године у оквиру планираних активности, те никаквих поремећаја у обављању делатности није било.

У овом периоду Предузеће је извршило поделу „плавих“ канти запремине $V=120$ литара у 6 (шест) градских месних заједница, и то: МЗ „Бајнат“, МЗ „Радановац“, МЗ „Александрово“, МЗ „Кер“, МЗ „Прозивка“ и МЗ „Зорка“. Ове „плаве“ канте намењене су прикупљању рециклабилног отпада из домаћинства (метална амбалажа, папир и картон, разне врсте пластичне амбалаже...). Из домаћинства у којима је сада уведен систем две канте (зелена и плава) одвожења отпада, „плава“ канта се празни сваке друге седмице у месецу, према добијеним обавештењима. За прва три месеца 2024. године возила ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица су у сортирницу Регионалне депоније Биково испоручила око 44 тоне рециклабилног отпада.

Биланс стања

АОП 0059 Укупна актива - реализација одступа од планске категорије за 13,17% (мања реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0005 Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина - реализација одступа од планске категорије за 87,36% (мања реализација) као последица одлагања надоградње постојећег информационог система, односно увођења подсистема за електронску архиву и подсистема за обрачун камата на потраживања од купаца, за наредни период.

АОП 0011 Постројења и опрема - реализација одступа од планске категорије за 32,21% (мања реализација) из разлога што у посматраном периоду није набављена сва планирана опрема - возила и радне машине, која ће бити финансирана путем кредита.

АОП 0013 - Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми – није планирана категорија, а у директној је вези са реализацијом АОП-а 0011.

АОП 0029 Одложена пореска средства - реализација одступа од планиране категорије за 31,44% (мања реализација), под утицајем коначног обрачуна пореске амортизације од које зависи обрачун одложених пореских средстава за претходну пословну годину.

АОП 0032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар – реализација одступа од планиране категорије за 50,45% (мања реализација), као последица одлагања набавки одређених материјала и ХТЗ опреме за наредни период.

АОП 0034 Роба - реализација је већа од планиране за 344 (у хиљадама) динара јер у посматраном периоду нису продате ПВЦ вреће како је било планирано.

АОП 0035 Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - реализација одступа од планиране категорије за 1.036 (у хиљадама) динара, а као последица плаћеног аванса

добављачу за унапређење информационог система, односно увођења подсистема за електронску архиву, који ће се реализовати у наредном извештајном периоду.

АОП 0045 Остала потраживања - реализација одступа од планске категорије за 64,85% (већа реализација) као последица већих потраживања од учесника система обједињене наплате од планираних.

АОП 0046 Потраживања за више плаћен порез на добитак - категорија је планирана, а реализација није остварена, као последица обрачуна на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину.

АОП 0051 Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи - категорија није планирана, а односи се на позајмицу предузећа ООСС ЈКП Чистоћа и зеленило, за коју се очекује да буде враћена у наредном периоду.

АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти - реализација одступа од планске категорије за 8,43% (већа реализација) услед одлагања појединих набавки.

АОП 0058 Краткорочна активна временска разграничења - реализација одступа од планске категорије за 18,39% (мања реализација) услед терминског померања закључивања појединих полиса осигурања за наредни период.

АОП 0060 (веза АОП 0457) – Ванбилансна актива, реализација одступа од планиране категорије за 17,10% (мања реализација), као последица усклађивања исправке вредности опреме добијене на коришћење, са евиденцијом власника опреме.

АОП 0456 Укупна пасива - реализација одступа од планске категорије за 13,17% (мања реализација) под утицајем следећих категорија:

АОП 0408 (веза АОП 0409 и 0410) – Нераспоређени добитак, реализација је већа од планиране категорије за 60.288 (у хиљадама) динара као последица одступања у пословним приходима и расходима посматраног периода са једне стране и обрачуна добитка на основу финансијског извештаја за претходну пословну годину, са друге.

АОП 0424 – Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи, реализација категорије је остварена на нивоу од 0,05%, јер није дозначен целокупан износ одобреног кредита од стране банке, а који зависи од темпа испоруке предметних возила и радних машина.

АОП 0445 Обавезе према добављачима у земљи - реализација одступа од планске категорије за 122,09% (већа реализација) услед терминског померања одређених набавки у последњи месец извештајног периода и рокова плаћања обавеза по том основу.

АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода - реализација одступа од планске категорије за 84,92% (већа реализација) као последица обрачунате веће обавезе у односу на просечну месечну обавезу за порез на додату вредност.

АОП 0452 Обавезе по основу пореза на добитак - категорија није планирана, а реализована је у износу од 5.198 (у хиљадама) динара, као последица обрачуна на основу финансијског извештаја и пореског биланса за претходну пословну годину.

Биланс успеха

АОП 1001 Пословни приходи - реализација је у нивоу планске категорије.

АОП 1006 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту - реализација је већа у од планиране вредности за 3% и то у делу прихода од услуге одржавања јавних зелених површина с обзиром да су временски услови били погодни за вршење радова, те је наведена услуга у овом периоду вршена у већем обиму од планираног.

АОП 1011 Остали пословни приходи - реализација је мања од планиране вредности за 32% и то у делу прихода од условљених донација, с обзиром да се обрачун амортизације возила и радних машина, односно оприходовање исте, врши у другачијој динамици од планиране, услед оправданог кашњења у испоруци возила и радних машина.

АОП 1013 Пословни расходи - реализација је мања у односу на планиране вредности за 7%.

АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије - реализација мања од планиране вредности за 31% због мање потрошње основног и помоћног материјала.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи - реализација је мања од планиране вредности за 5% с обзиром да је планирање зараде по месецима базирано на пуном фонду радних часова, а реализација зависи од одсуства запослених по основу привремене спречености за рад, коју није било могуће предвидети.

АОП 1022 Трошкови производних услуга- реализација је већа од планиране вредности за 47% у делу трошкова одржавања возила и радних машина, с обзиром да је природа кварова на возилима била таква да се нису могли отклонити у радионици Предузећа. Поред тога, већи су од планираних и трошкови поштанских услуга, као и трошкови хуманог третмана напуштених паса.

АОП 1025 Пословни добитак - реализација је већа од планиране вредности за 878% услед претходно описаних одступања реализованих пословних прихода и пословних расхода од планираних.

АОП 1042 Остали расходи - реализација је већа од планиране вредности за 238% услед више реализованих трошкова судских поравнања-уједи паса.

АОП 1055 Нето добитак - реализација је већа од планиране вредности и износи 12.458 (у хиљадама) динара, а последица је наведених одступања прихода и расхода од плана.

Извештај о токовима готовине

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода - на крају извештајног периода Предузеће располаже са 91.918 (у хиљадама) динара, што је за 8,43 % веће од планираног износа.

Запослени

Р.бр.1. Маса НЕТО зарада - реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.-31.03.2024. године (реализација 65.822.019 динара, а планирано 69.428.300 динара),

Р.бр.2. Маса БРУТО 1 реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.- 31.03.2024. године (реализација 90.828.251 динара, а планирано 95.800.000 динара).

Р.бр.3. Маса БРУТО 2 зарада - реализована је у мањем износу у односу на план за 5% у периоду 01.01.- 31.03.2024. године (реализација 104.594.542 динара, а планирано 110.313.700 динара).

Мања реализација масе средстава за зараде (Р.бр. 1., 2. и 3.) последица је планирања зарада по месецима базирано на пуном фонду радних часова где су узете у обзир и специфичности обављања делатности (рад на одржавању чистоће на површинама јавне намене у сменама, одвожење смећа према унапред утврђеном распореду, који подразумева рад на овим пословима у дане државних и верских празника, годишњи

одмори), а реализација је зависила од остварених радних часова. На мању реализацију масе средстава за зараде у односу на планирану утицала су одсуства запослених по основу привремене спречености за рад. У моменту планирања масе за зараде поменути категорију одсуства није било могуће предвидети.

Поред тога, Предузеће је планирало ново запошљавање 10 лица у јануару 2024. године, али су радници започели са радом у фебруару 2024. године након добијања сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава у планираном термину.

Р.бр.5. Накнаде по уговору о делу - реализоване су у мањој вредности од планираних за 25% због мањег броја састанака Комисије за рекламације од планираног.

Р.бр.9. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - реализоване су у већој вредности од планираних за 17% због нереализованог планираног новог запошљавања 10 радника. Наиме, Предузеће је морало ангажовати раднике на привременим и повременим пословима у већем интензитету рада како би испунило планиране циљеве пословања.

Р.бр.10. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима - ангажовано је 7 лица.

Р.бр.17. Накнаде члановима надзорног одбора реализоване су у оквиру планске категорије.

Р.бр.19. Превоз запослених на посао и са посла - реализован је у мањој вредности од планиране за 10%, због годишњих одмора у претходном периоду, као и због планираног запошљавања нових 10 радника од јануара 2024. године, а који су запослени у фебруару 2024. године након добијања сагласности од стране Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Р.бр.20. и 21. Дневнице на службеном путу реализоване су у мањем износу од планираног за 51%, а накнаде трошкова на службеном путу реализоване су у мањем износу за 95%.

Р.бр.22 Отпремнина за одлазак у пензију реализована је у оквиру планске категорије.

Р.бр.27. Помоћ радницима и породицама радника - реализација је у оквиру планске категорије.

Р.бр.30. Трошкови стручног усавршавања запослених - реализација је мања за 97% у односу на планску категорију.

Динамика запошљавања

Број запослених на неодређено време на дан 31.12.2023. године је 271. Од тога у протеклом периоду, до 31.03.2024. године број запослених на неодређено време се смањивао по основу отказа уговора о раду - 1, смрти - 1 и пензије - 2.

Број запослених на одређено време на дан 31.12.2023. године је 22. Од тога се број запослених у протеклом периоду смањивао по основу отказа - 1 и превођења на неодређено време - 2, а повећавао по основу замене - 2.

У периоду од 31.12.2023. године до 31.03.2024. године, 2 запослена лица су преведена у стални радни однос, односно преведени су са одређеног на неодређено време, а по Закључку МДУЛС број 112-12575/2023 је дозвољен пријем 10 новозапослених на

неодређено време, па је тако број запослених на неодређено време на дан 31.03.2024. године 279, а број запослених на одређено време је 24, што је укупно 303 запослена лица.

Ангажованих лица по основу уговора преко омладинске задруге на дан 31.03.2024. године је четири лица. Једно лице је ангажовано по основу уговора о делу, именовано као овлашћени представник Удружења за заштиту потрошача Војводине (УЗПВ), за Комисију за решавање рекламација потрошача.

Субвенције и остали приходи из буџета

У складу са Посебним програмом пословања о коришћењу средстава из буџета Града Суботице за ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Суботица планирана су средства за набавку возила и радних машина.

Дана 8.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у укупном износу од 5.754.800,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 3 од дана 8.2.2024. године).

Дана 9.2.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 3.138.000,00, 1.308.400,00 и 1.308.400,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 4 од дана 9.2.2024. године).

Дана 8.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 4.163.580,24 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 3 од дана 8.2.2024. године).

Дана 26.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 1.419.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 8 од дана 26.2.2024. године). Дана 26.2.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 1.419.000,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 8 од дана 26.2.2024. године).

Дана 26.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.559.404,25 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 8 од дана 26.2.2024. године).

Дана 28.2.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 5.541.661,47 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 10 од дана 28.2.2024. године).

Дана 14.3.2024. године извршен је пренос финансијских средстава за набавку возила и радних машина од стране Града Суботица према Предузећу у износу од 3.896.000,00 динара (Рачун Управе за трезор, Извод број 14 од дана 14.3.2024. године). Дана 2.4.2024. године Предузеће је извршило пренос средстава у износу од 3.896.000,00 динара према добављачу ФПМ Агромеханика д.о.о. Бољевац (Рачун Управе за трезор, Извод број 16 од дана 2.4.2024. године).

Средства посебне намене

Р.бр. 2 Донације - реализована је мање за 30,38% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 5 Репрезентација - реализована је мање за 57,42% у односу на планирану категорију.

Р.бр. 6 Реклама и пропаганда - реализована је мање за 52,22% у односу на планирану категорију.

Кредитна задуженост

Стање кредитне задужености на дан 31.03.2024. године износи 3.311.434,81 еура, односно 388.084.004,74 динара.

Предузеће се током 2019. године определило за финансирање набавке опреме путем финансијског лизинга.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14193/19 за набавку специјалног комуналног возила аутосмеђара на износ од 149.344,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.03.2024. године износи 22.594,29 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 14192/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоцистерна на износ од 86.938,20 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.03.2024. године износи 13.152,87 еура.

Закључен је Уговор о финансијском лизингу број 13314/19 за набавку специјалног комуналног возила аутоподизача на износ од 76.250,40 еура са роком отплате од 60 месеци. Преостали део дуговања по Уговору о финансијском лизингу на дан 31.03.2024. године износи 12.817,71 еура.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора изражене у еурима испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања ануитета уз ефективну каматну стопу лизинга од 5,05%, а номиналну фиксну каматну стопу од 3,50%.

Закључен је Уговор о кредитној линији број 12478897 дана 21.12.2023. године за набавку возила и радних машина на износ 2.720.000,00 еура са одговарајућом каматом, што укупно износи 3.393.315,13 еура. Рок отплате је 84 месеца. Преостали део дуговања по Уговору о кредитној линији на дан 31.03.2024. године износи 3.262.869,94 динара.

Новчане обавезе које произилазе из Уговора о кредитној линији изражене су у еурима, испуњавају се плаћањем у динарима по уговореном курсу односно по средњем курсу НБС на дан плаћања ануитета, уз променљиву каматну стопу: 6,90% Г.

Предузеће није користило позајмљене изворе средстава у виду кредита за одржавање текуће ликвидности. У складу са наведеним тежи се ка очувању финансијске

стабилности предузећа те би се позајмљени извори средстава искључиво користили за инвестициона улагања.

Извештај о инвестицијама

У току извештајног периода реализација инвестиција одвијала се према следећем:

1. Набавка возила и радних машина

Реализована је набавка возила и радних машина путем кредита, а средства за отплату кредита обезбеђена су у Буџету Града Суботице. Набавка возила и радних машина је реализована у износу 92.554.800,00 динара.

Набављена су следећа возила и радне машине: возило са хидрауличном платформом 20m у износу 18.828.000,00 динара, камион путар са два реда седишта и киперском надградњом (2 ком.) у укупном износу 15.700.800,00 динара, комунално сервисно возило комби Фургон ко-20 у износу 8.514.000,00 динара, камион аутоцистерна за ручно прање улица у износу 23.376.000,00 динара, трактор са додатном опремом – бочним мулчером (2 ком.) у укупном износу 26.136.000,00 динара.

3. Остала опрема

Реализована је набавка камера у износу 247.365,44 динара.

4. Радови на пословним објектима

Извршени су радови: асфалтирање платоа у кругу фирме, на адреси А.Б. Шимића у износу 2.933.429,00 динара, монтажна надстрешница за возила на адреси А.Б. Шимића у износу 2.988.000,00 динара, као и израда новог крова са материјалом на адреси А.Б. Шимића у износу 932.756,00 динара. Инвестиције које се односе на монтажну надстрешницу за возила у износу 2.988.000,00 динара и израда новог крова са материјалом у износу 932.756,00 динара су планиране инвестиције за 2023. годину. Радови су започети у 2023. години и сматрало се да ће доћи до завршетка радова у моменту израде Програма пословања предузећа за 2024. годину и планирања инвестиција за 2024. годину. Међутим, радови су завршени у јануару 2024. године и књижени у складу са тим.

Потраживања, обавезе и спорови

Потраживања до 3 месеца представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период децембар, јануар, фебруар 2024. године и износе 27.079.176 динара.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима која су фактурисана за период март 2023. - новембар 2023. године и износе 36.470.695 динара.

Потраживања дуже од 12 месеци представљају потраживања према правним и физичким лицима из ранијег периода и износе 57.330.077 динара.

Неизмирене обавезе до 3 месеца представљају обавезе према добављачима са стањем на дан 31.03.2024. године и износе 65.706.054 динара.

Неизмирене обавезе од 3 до 12 месеци износе 5.456.167 динара, а односе се на обавезе по основу лизинга.

Укупна вредност судских спорова који представљају потенцијалне финансијске одливе који у значајном делу имају утицај на пословање предузећа, као и саму ликвидност износи 34.643.279 динара.

Датум 29.04.2024.



Директор
Слободан Милошевић
Слободан Милошевић