

Образац 12

ЈКП ЗЕЛЕНИЛО И ГРОБЉА СМЕДЕРЕВО

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период од 01.01.2018. до 31.03.2018.**

Смедерево, април 2018.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП ЗЕЛЕНИЛО И ГРОБЉА СМЕДЕРЕВО

Седиште: СМЕДЕРЕВО, НАРОДНОГ ФРОНТА БР.4

Претежна делатност: погребне и сродне делатности

Матични број: 20782633

ПИБ: 107333843

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су: одржавање и формирање нових зелених површина, обављање погребних делатности, хватање и збрињавање напуштених животиња, сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање укључујући управљање, одржавање, санирање и затварање депонија, као и селекцију секундарних сировина, њихово складиштење и третман, послове превентивног уклањања и депоновања отпада са јавних површина, одржавање и пражњење посуда за отпатке на површинама јавне намене као делатности од општег интереса, чишћење снега и леда са коловоза градских улица, тротоара и саобраћајних површина, аутобуских стајалишта, паркиралишта, банкина и ригола, чишћење и прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина. Предузеће обавља и послове који се односе на одржавање јавне расвете, као што су: одржавање објеката и инсталација јавног осветљења, извођење електрорадова на демонтажи, монтажи и поправци светилки, набавке и замене сијалица, осигурача и лед светилки, обављање других накнадних и непредвиђених радова по налогу надзорног органа и др. Годишњи програм пословања усвојен је закључком Скупштине града Смедерева број 023-73/2017-07 дана 22.12.2017. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У извештајном периоду ЈКП Зеленило и гробља Смедерево је обављало делатност у складу са Одлуком о оснивању, Програмом пословања предузећа за 2018. годину, Одлуком о комуналном уређењу града Смедерева, другим нормативним актима везаним за предмет пословања овог предузећа и закљученим уговорима са оснивачем и другим корисницима. Све Радне јединице обављале су послове из своје надлежности без застоја.

У оквиру Радне јединице Зеленило Одељење за производњу цвећа и садног материјала је производило расад за пролећну садњу и исти је засађивало на предвиђеним површинама у граду. Предузеће је обављало редовне послове одржавања зелених површина (кошење, одржавање и формирање нових зелених површина). Зоохигијена је обављала своје активности тако што се на адекватан начин бринула о псима луталицама, уклањала исте са улице и предузимала здравствене третмане над њима (редовна вакцинација, обележавање микрочипом, лечење и чишћење од паразита). Предузеће је на територији града Смедерева обављало послове одржавања јавне расвете, односно послове одржавања објеката и инсталација јавне расвете, изводила електрорадове на демонтажи, монтажи и поправци светилки, набавке и замене сијалица, осигурача, лед светилки итд.

Радна јединица Гробља обављала је погребне делатности и изводила грађевинске радове, а у оквиру ње пословала је и продавница погребне опреме.

Служба изношења и депоновања отпада је обављала послове изношења и депоновања комуналног отпада физичким и правним лицима. У оквиру ове службе обављало се и превентивно уклањање и депоновање отпада и послови по налогу Комуналне инспекције.

У оквиру службе рециклаже и депоније обављани су послови одржавања градског сметлишта у Годоминском пољу - уградња биотрнова, одржавање и трасирање прилаза и застирање површина инертним материјалом, а по Програму одржавања градског сметлишта. Рециклажни центар је обављао послове прикупљања и селекције секундарних сировина (старог папира, картона и пет амбалаже).

Служба одржавања са диспечерским одељењем је обављала послове техничког одржавања сопственог возног парка и механизације, као и поправку посуда за смеће, канти и контејнера.

Служба чишћења и прања улица обављала је послове чишћења и прања асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, као и послове чишћења снега и леда са коловоза градских улица, тротоара и саобраћајних површина, аутобуских стајалишта, паркиралишта, банкина и ригола, као и послове одржавања локалних путева у зимским условима.

Службе економско-финансијских, комерцијалних, општих, кадровских и правних послова обједињавале су и координирале рад свих извршних служби и обављале економске, правне, техничке и опште послове.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У извештајном периоду предузеће је остварило укупне приходе у износу од 107.761.000 динара, што чини 82,20% и укупне расходе у износу од 111.930.000 динара, што чини 87,43% у односу на план. Остварен нето губитак у извештајном периоду је 4.169.000 динара.

У извештајном периоду остварени су пословни приходи у износу од 107.733.000 динара, што у односу на план износи 82,20% и то: приходи од продаје робе у износу од 3.655.000 динара, што у односу на план износи 131,33%, приходи од продаје производа и услуга у износу од 92.157.000 динара, што у односу на план износи 80,96%, приходи од субвенција, донација и сл. у износу од 950.000 динара и други пословни приходи у износу од 10.971.000 динара. Разлог одступања од планираних вредности је пружање услуга у мањем обиму према физичким и правним лицима, што је условљено недостатком возила и опреме за обављање основних делатности, као и нефактурисане услуге за закуп и одржавање гробних места за 2018. годину у износу од око 12.000.000 динара које ће бити укључене у приход за наредни квартал.

У истом периоду остварени су пословни расходи у износу од 110.560.000 динара, што у односу на план износи 87,63% и то: набавна вредност продате робе у износу од 3.988.000 динара, трошкови материјала, без трошкова горива и енергије, у износу од 9.325.000 динара, што у односу на план износи 49,96%, првенствено због мера штедње и коришћења постојећих залиха, трошкови горива и енергије у износу од 5.682.000 динара, што у односу на план износи 80,03%, првенствено због свакодневне контроле и праћења потрошње горива по сваком возилу, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 79.095.000 динара, трошкови производних услуга у износу од 5.083.000 динара, што у односу на план износи 57,00%, основни разлог одступања је мања реализација планираног инвестиционог и текућег одржавања основних средстава, трошкови амортизације у износу од 3.000.000 динара, трошкови дугорочних резервисања у износу од 475.000 динара и нематеријални трошкови у износу 3.912.000 динара, што у односу на план износи 81,93%, првенствено због мање реализације

планираних трошкова премија осигурања. Мањи пословни расходи од планираних су резултат предузетих мере штедње у предузећу и одлагања реализације набавке одређених роба и услуга за наредни квартал због недостатка финансијских средстава.

Пословни губитак у извештајном периоду износи 2.827.000 динара.

Финансијски приходи који се односе на приходе од камата остварени су у износу од 4.000 динара. Финансијски приходи су реализовани у износу 26,67% у односу на план.

Финансијски расходи остварени су у износу од 103.000 динара, што у односу на план износи 15,40%, првенствено због нереализације кредита код пословних банака за набавку основних средстава, чија се реализација очекује у наредном кварталу, па по том основу није било расхода камата по кредитима.

Остали приходи остварени су у износу од 24.000 динара, док су остали расходи остварени у износу од 1.080.000 динара.

Нето губитак пословања који се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике и исправке грешака из ранијег периода износе 112.000 динара. Овај губитак се односи на накнадно утврђене расходе из ранијих година.

Порески расход периода се односи на пореску обавезу за порез на добит из претходних година у износу од 75.000 динара.

Нето губитак предузећа у извештајном периоду износи 4.169.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна пословна имовина предузећа на дан 31.03.2018. г. износи 587.972.000 динара, што у односу на план износи 98,72%. Стална имовина износи 468.265.000 динара, што у односу на план износи 97,45%, а обртна имовина 119.707.000 динара, што у односу на план износи 103,99%. Потраживања од купаца у земљи износе 87.887.000 динара, друга потраживања 3.998.000 динара, залихе 27.620.000 динара, а готовина 202.000 динара.

Укупан капитал предузећа на дан 31.03.2018.г. износи 420.066.000 динара, од чега основни капитал 410.442.000 динара, нераспоређени добитак 18.844.000 динара и губитак 9.325.000 динара. Дугорочна резервисања за накнаде запослених износе 6.963.000 динара, а дугорочне обавезе 2.833.000 динара. Предузеће је у извештајном периоду измиривало обавезе по кредитима за набавку специјалног вишенаменског возила са прикључним машинама, набавку контејнера и рециклажних сетова, као и кредит за набавку комбиноване машине са прикључцима за одржавање зелених површина.

Краткорочне обавезе предузећа износе 158.110.000 динара, од чега краткорочне финансијске обавезе износе 12.377.000 динара, а обавезе из пословања 69.305.000 динара. Обавезе за зараде и накнаде запосленима износе 35.250.000 динара, обавезе по основу пореза на додату вредност 1.812.000 динара, пасивна временска разграничења 36.528.000 динара, примљени аванси износе 1.322.000 динара, а обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 1.516.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У извештајном периоду предузеће је имало прилив готовине из пословних активности у износу 110.687.000 динара, а одлив 112.670.000 динара, тако да је нето одлив из пословних активности 1.983.000 динара.

Што се тиче токова готовине из активности инвестирања предузеће је имало одлив готовине у укупном износу од 1.469.000 динара, при чему су реализоване набавке видео надзора и пијачних тезги у укупном износу од 679.000 динара. Инвестирање у дробилицу за биомасу и хидрауличну дизалицу за пражњење подземних контејнера са уградњом, започето у 2017. години, завршено је у овом извештајном периоду и износи 790.000 динара. Део средстава за набавку наведене опреме обезбеђен је из капиталних средстава буџета града Смедерева у 2017. години у износу од 1.300.000 динара.

Прилив готовине из активности финансирања остварен је у износу од 4.984.000 динара због активирања дозвољеног прекорачења по текућем рачуну у Ерсте банци (овердрафт). Одлив готовине из активности финансирања остварен је у износу од 6.067.000 динара, због измиривања обавеза по основу дугорочног наменског кредита и дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

Укупан прилив готовине предузећа у извештајном периоду износи 115.671.000 динара, а одлив 120.206.000 динара, што чини укупан нето одлив готовине у износу од 4.535.000 динара. Како је готовина на почетку обрачунског периода износила 4.737.000 динара, предузеће је на крају обрачунског периода имало готовину у износу од 202.000 динара, што представља реализацију плана од 3,96%.

Разлог одступања укупних прилива готовине предузећа од плана је нереализација планираних инвестиционих и финансијских прилива, као и нереализација прилива из пословних активности.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду реализована је исплата зарада запосленима за период од децембра 2017. године до фебруара 2018. године у нето износу од 45.447.921 динар, као и три рате на име репрограма који су потписали запослени ЈКП Пијаце Смедерево за неисплаћене зараде из 2016. године у износу од 1.113.336 динара. Укупан исплаћен нето износ зарада износи 46.561.257 динара, што чини 102,65% од планираног износа. У извештајном периоду исплаћен је бруто I износ од 60.048.826 динара, што чини 95,76% од планираног износа, односно бруто II износ од 69.437.964 динара, што чини 92,03% од планираног износа. Део исплате пореза и доприноса за фебруар 2018. године у износу од 3.601.656 динара у бруто I износу, односно 6.703.908 динара у бруто II износу, остаје за исплату у наредном извештајном периоду.

Број запослених последњег дана извештајног периода износи 388, односно 357 запослених на неодређено и 30 на одређено време.

У извештајном периоду реализована је исплата накнада по уговорима о привременим и повременим пословима за период од децембра 2017. године до фебруара 2018. године у износу од 1.493.237 динара. Реализација плана у извештајном периоду износи 82,96%. Одступање од плана је настало због планираног већег бруто II износа за исплату накнада ових радника. Планирано је да се ангажују радници на пословима за чије обављање се предвиђа виша стручна спрема од реализоване и накнада у износу од око 50.000 динара у бруто II износу, а реализована је просечна накнада у бруто II износу од 42.327 динара.

У извештајном периоду члановима надзорног одбора исплаћене су накнаде у износу од 162.070 динара (74,88%) за три члана и то за период од децембра 2017. године до фебруара 2018. године. Разлог одступања од плана је изостанак планиране исплате награде члановима Надзорног одбора која износи 20% од укупне нето накнаде у 2017. години.

За превоз запослених исплаћен је износ од 3.416.549 динара, који је реализован са 103,53% у односу на план. Одступање од плана настало је због исплате превоза запосленима на одређено време који су примљени у радни однос као замена запослених на дужем боловању, као и због исплате запосленима за рад на терену по сеоским месним заједницама.

На име дневница за службени пут исплаћен је износ од 2.270 динара, а на име накнаде трошкова на службеном путовању исплаћен је износ од 1.260 динара.

На име отпремнина за одлазак у пензију исплаћен је износ од 238.925 динара. Разлог одступања од плана је непланирана исплата отпремнине за 1 радника који је отишао у пензију у јануару 2018. године.

Солидарне помоћи радницима исплаћене су у износу од 97.176 динара, што чини 62,69% планираног износа.

У јануару 2018. године, предузеће је исплатило други део солидарне помоћи запосленима (по 5.000 динара нето) ради ублажавања неповољног материјалног положаја за 2017. годину у износу од 2.177.776 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2017. године предузеће је имало 361 запосленог на неодређено, 34 на одређено време, као и 12 радника ангажованих по основу уговора о привременим и повременим пословима.

У извештајном периоду предузеће је имало одлив кадрова по следећим основима:

- четири радника на неодређено време- по основу престанка уговора о раду на неодређено време (отказ од стране послодавца) два радника и по основу стицања права на пензију два радника;
- седам радника на одређено време којима је истекао уговор о раду; и
- један радник ангажован на привременим и повременим пословима због истека уговора.

У 2018. години предузеће је имало и пријем радника и то:

- на одређено време- једног радника по основу повећаног обима посла и два радника због замене одсутног радника; и
- један радник на привременим и повременим пословима због повећаног обима послова.

Разлог повећаног обима посла је проширење обима делатности одржавања јавних зелених површина, делатности управљања гробљима и обезбеђивања јавног осветљења за 27 сеоских месних заједница, као и делатности управљања додатних 11 пијаца у 11 сеоских месних заједница од почетка 2017. године.

Услед одлива и пријема кадрова дошло је до промене у броју запослених и радно ангажованих лица, тако да је на крају извештајног периода број запослених на неодређено време 357, на одређено време 30, а број ангажованих по основу уговора о привременим и повременим пословима 12. Од 30 запослених на одређено време, један је директор, а 5 лица је запослено као замена дуже одсутних радника. 24 запослена на одређено време и 12 запослених на привременим и повременим пословима чини укупно 36 запослених, што представља 10% од запослених на неодређено време.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У извештајном периоду предузеће није имало никаквих промена цена.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду предузеће није имало субвенције и остале приходе из Буџета града Смедерева.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У извештајном периоду предузеће је у хуманитарне сврхе издвојило средства за Српску православну Црквену општину у износу од 14.826 динара и то за куповину воћа поводом прославе Бадње вечери.

На име трошкова репрезентације утрошено је 134.528 динара, а за рекламу и пропаганду 87.708 динара. Разлог одступања трошкова репрезентације од планираних јесте обезбеђење додатног топлог obroка за запослене који су радили на пословима одржавања улица и тротоара у зимским условима.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду предузеће је планирало инвестиције у износу од 24.250.000 динара, док је реализација истих износила 2.769.000 динара у укупном износу. Инвестирање у дробилицу за биомасу и хидрауличну дизалицу за пражњење подземних контејнера са уградњом, започето у 2017. години, завршено је у овом извештајном периоду. Набавка дробилице за биомасу је реализована у 2017. години, а плаћање је извршено у 2018. години. Део средстава за плаћање хидрауличне дизалице за пражњење подземних контејнера у износу од 1.300.000 динара обезбеђен је из капиталних субвенција буџета града Смедерева, а део из сопствених средстава у износу од 610.000 динара. Пренос средстава из буџета града извршен је у 2017. години, а уплата из сопствених средстава у 2018. години. Дакле, реализоване инвестиције у извештајном периоду износе 1.469.000 динара.

Реализоване су набавке видео надзора и пијачних тезги у укупном износу од 679.000 динара.

Такође су у извештајном периоду започети поступци јавне набавке за набавку специјалног возила- аутоподизач у износу од 6.000.000 динара и набавку булдозера у износу од 11.889.000 динара. Закључени су уговори, али је рок испоруке 120, односно 90 дана и реализација плаћања 45 дана од пријема фактуре.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду остварен је негативан резултат у износу од 4.169.000 динара. Предузеће је остварило укупне приходе у износу од 107.761.000 динара, што чини 82,20%. У истом периоду остварени су укупни расходи у износу од 111.930.000 динара, што чини 87,43% у односу на план. Остварен губитак биће покривен у наредном периоду пре свега приходима од закупа и одржавања гробних места за 2018. годину.

Готовина на крају извештајног периода износила је 202.000 динара.

Реализоване су инвестиције у укупном износу од 1.469.000 динара.

У извештајном периоду предузеће је било ликвидно и редовно измиривало обавезе према добављачима и обавезе за ПДВ.

Датум _____

Потпис и печат