



Образац бр. 12

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Сомбор, 22.04.2019.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЧИСТОЋА“ СОМБОР

Седиште: Сомбор, Раде Дракулића 12

Претежна делатност: 3811- сакупљање отпада који није опасан

Матични број: 08046816

ПИБ: 101841922

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су

- услуге изношења комуналног отпада
- услуге ванредног изношења отпада
- услуге депоновања отпада
- услуге одржавања јавне хигијене
- услуге зоохигијенске службе
- услуге прикупљања, откупа и сортирања амбалажног отпада
- остале услуге (металац, зимска служба, изношење фекалија и сл.)

ЈКП „Чистоћа“ Сомбор у оквиру својих делатности пружа услуге свим грађанима, предузетницима и привредним друштвима на територији Града Сомбора и у свим насељеним местима. За Град Сомбор предузеће обавља делатности одржавања јавне хигијене и послове зоохигијенске службе.

Годишњи програм пословања за 2019. годину усвојен је на 30. седници Скупштине града Сомбора, одржаној 17.12.2018. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првом кварталу 2019. године ЈКП „Чистоћа“ Сомбор је обављало своје делатности без већих проблема. Услуге изношења комуналног отпада су вршене на целој територији града Сомбора и свих насељених места по планираној динамици. Обухваћене су све категорије корисника услуга, како домаћинства, тако и привредни субјекти.

Осим редовног изношења комуналног отпада, вршено је и ванредно изношење отпада које се односи, у овом периоду, пре свега, на привредне субјекте како је и планирано.

Са претходно наведеним делатностима уско је повезана и услуга депоновања прикупљеног отпада, која је обављана без већих проблема.

Услуге одржавања јавне хигијене су обављане по закљученом уговору са Градом Сомбором број 352-33/2019-II од 14.01.2019. године а на основу Закључка Градског већа Града Сомбора по утврђеној динамици у складу са усвојеним планом. Закључен је и уговор са Градом за санацију дивљих депонија у граду и насељеним местима – одвожење отпада са јавних површина у Акцији „Месеца чистоће“ 2019. год, број уговора 401-343/2019-II од 14.03.2019. год. а уговор о реализацији средстава за уклањање дивљих депонија са пољопривредног земљишта и атарских путева није још потписан.

Закључен је уговор са Градом о обављању услуга зоохигијенске службе број 401-148/2019- II од 04.02.2019. Активности у вези обављања ове делатности су, у овом периоду, усмерене већим делом на хватање и збрињавање, храњење и ветеринарску заштиту паса и мачака луталица и покушавање њиховог удомљавања.

Услуге прикупљања, откупа и сортирања амбалажног отпада су у првом кварталу вршене без застоја. Остварени су већи приходи од ове делатности од планираних за овај период.

Остале услуге су вршене у складу са потребама. Услуге зимске службе су се већим делом свеле на дежурство и приправност, а мањим делом на стварне активности.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи (у хиљадама динара) се састоје од:

- АОП 1014 **Приходи од продаје производа и услуга** **78.212**  
Планирани 72.190, разлика је настала због послова који су одрађени у 2018. години, а нису фактурисани због недостатка средстава у буџету града Сомбора у 2018. години, већ у 2019.
- АОП 1017 **Други пословни приходи** **247**  
Приходи од закупа, планирани су 225.
- АОП 1016 **Приходи од субвенција** **3.181**  
Планирани су у износу од 2.045 хиљада, односе се на примљене субвенције из буџета по основу Одлуке о субвенционисаним ценама комуналних услуга за одређене категорије становништва. Већи су од планираних због измене Одлуке којом су проширена права, као и дела који није реализован у прошлој години.
- АОП 1038 **Приходи о камата** **86**  
Нису били планирани, односе се на наплаћене затезне камате од купаца.
- АОП 1052 **Остали приходи** **123**  
а планирани 500, односе се на наплаћена утужена потраживања и остале приходе.

Расходи (у хиљадама динара) се састоје од:

- АОП 1023 **Трошкови материјала** **4.496**  
Планирани су у већем износу 9.488
- АОП 1024 **Трошкови горива и енергије** **7.061**  
Планирани су у већем износу 8.050
- АОП 1025 **Трошкови зарада, нак. зарада и ост. лични рас.** **33.510**  
Планирани су у већем износу 34.390
- АОП 1026 **Трошкови производних услуга** **10.989**  
Планирани и већани износи од 13.311, нису у потпуности реализовани у овом кварталу.
- АОП 1027 **Трошкови амортизације** **13**  
Нису били планирани, јер се амортизација обрачунава на крају пословне године, овај износ се односи на путничко возило које је расходовано због саобраћајног удеса.
- АОП 1029 **Нематеријални трошкови** **2.686**  
Планирано 4.232 хиљада динара у овом кварталу.
- АОП 1046 **Финансијски расходи** **126**  
Планирано 1.000 хиљада динара, односи се на камате према банкама
- АОП 1053 **Остали расходи** **1.487**  
Планирани на нивоу целе године 14.500 хиљаде динара.

- **АОП 1058 Добит из редовног пословања** **21.488**  
За први квартал 2019. године планирана је добит од 3.889 хиљада динара, а остварена је добит од 21.488 хиљада динара. Овај резултат је последица већих остварених пословних прихода од планираних, а мањих пословних расхода од планираних.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Актива се састоји из следећих позиција:

- **АОП 005 Софтвер** **2.812**  
План: 2.812 хиљада.
- **АОП 012 Грађевински објекти** **43.248**  
План: 42.706 хиљада.
- **АОП 013 Постројења и опрема** **51.984**  
План: 87.844 хиљада, приликом израде програма пословања за први квартал планирана је набавка опреме (радна машина СКИП, камион за одвоз отпада, возило за превоз анималног отпада и аутоподизач) до краја овог квартала реализована је само набавка радне машине СКИП, а остала набавка ће се реализовати у наредном кварталу. Потписани су уговори са добављачима, рок испоруке је 30.04.2019. Сва већа одступања у позицијама биланса стања произилазе из претходно наведеног.
- **АОП 027 Учешћа у капиталу** **10**  
План: 10, нема одступања
- **АОП 033 Остали дугорочни финансијски пласмани** **6**  
План: 6, нема одступања.
- **АОП 045 Материјал, резервни делови, алат и с.и. залихе** **8.918**  
План: 5.463, динамика набавке горива значајно утиче на износ залиха на одређени датум.
- **АОП 047 Готови производи** **423**  
План: 650, залихе готових производа се коригују на крају пословне године, за потребе кварталног извештаја то није урађено.
- **АОП 050 Плаћени аванси за залихе и услуге** **324**  
План: 324,
- **АОП 056 Купци у земљи** **69.607**  
План: 62.820, одступање је повезано са већом реализацијом у првом кварталу у односу на план, као и планирањем пре израде финансијског извештаја за 2018.
- **АОП 060 Друга потраживања** **4.261**  
План: 3.800
- **АОП 065 Краткорочни кредити и зајмови у земљи** **250**  
План: 0, нису враћени у уговореним роковима.

- АОП 068 <b>Готовински еквиваленти и готовина</b>	<b>7.613</b>
План: 2.120	
- АОП 070 <b>АВР</b>	<b>199</b>
План: 0	
- АОП 071 <b>Укупна актива</b>	<b>189.655</b>
План: 212.055	

Пасива се састоји из следећих позиција:

- АОП 0406 <b>Државни капитал</b>	<b>14.988</b>
План: 14.988	
- АОП 0418 <b>Нераспоређени добитак ранијих година</b>	<b>50.706</b>
План: 53.452	
- АОП 0419 <b>Нераспоређени добитак текуће године</b>	<b>21.488</b>
План: 3.889. Образложење уз АОП 1058.	
- АОП 0437 <b>Дугорочни кредити и зајмови у земљи</b>	<b>14.437</b>
План: 47.472, разлика је због нереализовања набавке планиране опреме у првом кварталу (АОП 013).	
- АОП 0439 <b>Обавезе по основу финансијског лизинга</b>	<b>1.839</b>
План: 1.806	
- АОП 0446 <b>Краткорочни кредити и зајмови у земљи</b>	<b>4.765</b>
План: 5.355	
- АОП 0450 <b>Примљени аванси</b>	<b>161</b>
План: 160	
- АОП 0456 <b>Добављачи у земљи</b>	<b>16.571</b>
План: 22.028	
- АОП 0458 <b>Остале обавезе из пословања</b>	<b>469</b>
План: 420	
- АОП 0459 <b>Остале краткорочне обавезе</b>	<b>14.589</b>
План: 14.000	
- АОП 0460 <b>Обавезе по основу ПДВ</b>	<b>1.135</b>
План: 0	
- АОП 0461 <b>Обавезе за остале порезе, доприносе и друге даж.</b>	<b>0</b>
План: 0	
- АОП 0462 <b>ПВР</b>	<b>48.464</b>
План: 48.484	
- АОП 0464 <b>Укупна пасива</b>	<b>189.655</b>
План: 212.055	

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

- АОП 3002 <b>Продаја и примљени аванси</b>	<b>72.420</b>
План: 76.193	
- АОП 3003 <b>Примљене камате из пословних активности</b>	<b>70</b>
План: 0	
- АОП 3004 <b>Остали приливи из редовног пословања</b>	<b>4.094</b>
План: 5.000	
- АОП 3006 <b>Исплате добављачима и дати аванси</b>	<b>41.239</b>
План: 85.160	
- АОП 3007 <b>Зараде накнаде и остали лични расходи</b>	<b>32.421</b>
План: 35.032	
- АОП 3008 <b>Плаћене камате</b>	<b>125</b>
План: 1.000	
- АОП 3009 <b>Порез на добитак</b>	<b>368</b>
План: 0	
- АОП 3010 <b>Одливи по основу осталих јавних прихода</b>	<b>3.086</b>
План: 0	
- АОП 3012 <b>Нето одлив готовине из посл. активности</b>	<b>655</b>
План: 40.299. Одступање је резултат чињенице да није испоручена опрема до 31.03. када је планирана, па није извршено ни плаћање по том основу.	
- АОП 3025 <b>Приливи готовине из активности финансирања</b>	<b>9.120</b>
План: 42.000. Планирана реализација кредита ће бити извршена у другом кварталу када буде испоручена опрема.	
- АОП 3027 <b>Дугорочни кредити</b>	<b>8.999</b>
План: 42.000 није дошло до реализације набавке планирене опреме за први квартал.	
- АОП 3030 <b>Остале краткорочне обавезе</b>	<b>121</b>
План: 0	
- АОП 3034 <b>Краткорочни кредит (одлив)</b>	<b>2.379</b>
План: 0	
- АОП 3038 <b>Нето приливи из активности финансирања</b>	<b>6.741</b>
План: 40.106	
- АОП 3040 <b>Свега приливи готовине</b>	<b>85.704</b>
План: 123.193	
- АОП 3041 <b>Свега одливи готовине</b>	<b>79.618</b>
План: 123.386	
- АОП 3042 <b>Нето прилив готовине</b>	<b>0</b>
План: 6.086	
- АОП 3044 <b>Готовина на почетку обрачуноског периода</b>	<b>1.527</b>

- План: 2.313  
- АОП 3047 **Готовина на крају обрачунског периода** **7.613**  
План:2.120

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Табела трошкови запослених обухвата реализоване трошкове зарада и осталих личних примања у претходној години, план за 2019 годину, план и реализацију за први квартал 2019. године. У оквиру табеле све позиције су у планираним оквирима осим солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених по Анексу II ПКУ за ЈКП у комуналним делатностима која је већа од планиране за 7.754 динара.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Није било одступања од планиране динамике запослених. На дан 31.03.2019. године број запослених на неодређено време је 123 радника, 5 радника на одређено време због замене привремено одсутних радника и 2 радника на неплаћеном одсуству. На основу усвојеног Програма пословања за 2019. годину закључени су уговори о привременим о повременим пословима са 12 ангажованих лица.

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У првом кварталу није било промена у ценама.

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У првом кварталу 2019. године планирано је из Буџета 2.250.000 средстава за покривање трошкова комуналних услуга за социјално угрожене категорије по Одлуци о субвенционисању цена комуналних услуга, а реализовано је 3.475.087. Износ је већи од планираног због исплате дела који се односио на 2018. годину а није исплаћен у истој (део октобра, новембар и децембар).



## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Образац број 6 обухвата средства за посебне намене: донације, спортске активности, репрезентација, реклама и пропаганда. Све позиције су у овину планираних средстава.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу 2019. године планирано је улагање у инвестиције, набавка опреме радна машина СКИП, камион за одвоз отпада, возило за превоз анималног отпада и аутоподизач, до краја овог квартала реализована је само набавка радне машине СКИП, а остала набавка ће се реализовати у наредном кварталу.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У првом кварталу 2019. године није било поремећаја у пословању. Све услуге које су делатност предузећа, пружене су на време и у складу са планом. Обавезе према добављачима су измирене према Закону о роковима измирења новчаних обавеза, обавезе по кредиту у складу са плановима отплате и обавезе према запосленима у складу са Правилником о раду и Програмом пословања у којем је утврђена маса средстава за зараде и остала лична примања запослених. Осим тога, посматрајући план и реализацију за први квартал, може се закључити да има одступања и да је оно последица чињенице да се Програм пословања израђује већ у новембру претходне године, када још увек нису познати сви показатељи неопходни за прецизније планирање. Динамика набавке опреме значајно утиче на позиције Биланса стања и Извештаја о токовима готовине, због великих износа. Програм пословања за 2019. годину, у делу расхода, обавезује, те је могуће само да распоред по кварталима буде другачији у односу на план.

Датум 24.04.2019.

---

Потпис и печат