



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

„Чистоћа”

КРАГУЈЕВАЦ



Јавно комунално предузеће
„Чистоћа”

Бр. 10-1004
26. 01. 2018 год.
Крагујевац 1

ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

IV КВАРТАЛ

01.01. - 31.12.2017. год.

ЈКП “Чистоћа” Крагујевац

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период 01.01.- 31.12.2017. године**

Крагујевац, 26.01.2018. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: **Јавно комунално предузеће "Чистоћа" Крагујевац**

Седиште: **Индустријска 12, Крагујевац**

Претежна делатност: **Сакупљање отпада, који није опасан**

Матични број: **07337167**

ПИБ: **101038983**

Надлежна министарства Владе Републике Србије/

надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Скупштина града Крагујевца**

Делатности ЈКП "Чистоћа" Крагујевац су:

- Сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање, као и селекција секундарних сировина, њихово складиштење и третман;

- Одржавање чистоће на површинама јавне намене (чишћење и прање асфалтираних, бетонских, поплочаних и других површина јавне намене, прикупљање и одвожење комуналног отпада са тих површина, одржавање и пражњење посуда за отпатке на површинама јавне намене као и одржавање јавних чесми, фонтана и тоалета);

- Делатност зоохигијене (хватање, збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених паса и мачака у прихватилиште за животиње, контрола и смањење популације напуштених паса и мачака);

- Димничарске услуге (чишћење и контрола димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја);

- Одржавање улица и путева (извођење радова којима се обезбеђује несметано и безбедно одвијање саобраћаја, као и одржавање безбедности и проходности саобраћајница у зимским условима);

- Опремање, хоризонтално и вертикално одржавање градских саобраћајница;

- Сакупљање и транспорт опасног отпада (акумулатора, отпадних гума и отпада од електричних и електронских производа).

Годишњи програм пословања: Усвојен 23.12.2016. године

Програм о изменама и допунама програма пословања за 2017. годину: Усвојен 03.04.2017. године

Програм о изменама и допунама програма пословања за 2017. годину: Усвојен 14.11.2017. године

Програм о изменама и допунама програма пословања за 2017. годину: Усвојен 21.12.2017. године

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи за период 01.01.- 31.12.2017. године износе 779.217 хиљада динара (планирано 972.671 хиљада динара) и представљају збир следећих категорија прихода:

- Приходи од продаје на домаћем тржишту у износу од 10.540 хиљада динара (планирано 19.500 хиљада динара). Остварени приходи мањи од планираних, али је остварени трошак на позицији набавна вредност продате робе двоструко мањи од остварених прихода и самим тим остварени трошак је мањи од планираног.

- Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у износу од 697.950 хиљада динара (планирано 834.330 хиљаде динара) и представља 84% реализације планираних прихода, из разлога мање оствареног прихода од планираног у служби одржавања улица и служби сигнализације.

- Приходи од премија, субвенција, донација и сл. По програму пословања за 2017. годину, планирано је 118.841 хиљада динара. По овој позицији, у посматраном периоду реализовано је 70.727 хиљада динара. На основу МРС 20-Рачуноводствено обухватање државних давања и обелодањивања државне помоћи, примања по овом основу су евидентирана на рачунима 495. Наведене субвенције су реализоване у укупном износу од 295.546.083 динара и односе се на:

- Субвенције у износу од 6.657.867 динара од Скупштине града за опремање рециклажног центра планираних у Програму пословања 2016. године - програм коришћења субвенција за изградњу Рециклажног центра. Наведена инвестиција у укупној вредности од 90.000 хиљада динара реализована је у износу 42.050 хиљаде динара у току 2016. године, путем средстава која се обезбеђују од стране Републике Србије по Уговору о суфинансирању пројекта, број 4833 од 08.07.2011. године, који је закључен између Републике Србије, Министарства животне средине, Фонда за заштиту животне средине, Града Крагујевца и ЈКП „Чистоћа“ Крагујевац и Анекс 4 поменутог уговора број 12-16957 од 26.12.2016. године којим се прецизира рок реализације пројекта (30.06.2017. година). Реализација пројекта је започела у децембру 2015. године, а радови на изградњи рециклажног центра су завршени у складу са планом. Званично отварање рециклажног центра је било 29.03.2017. године, а почетак рада се очекује у 2018. години у складу са Решењем Градске управе за просторно планирање, урбанизам, изградњу и заштиту животне средине града Крагујевца бр. РОП-KRG-14145-IUP-4/2017 од 29.12.2017. године којим је одобрена употреба изведених радова на изградњи рециклажног центра.

- Субвенције у износу од 16.700.000 динара од Скупштина града за обезбеђење средстава за радове на изградњи прилазне саобраћајнице и платоа за рециклажни центар на основу Програма коришћења субвенција ЈКП „Чистоћа“ Крагујевац за 2017.

годину број 12-16907/1 од 23.12.2016. године.

- Субвенције у износу од 272.188.216 динара од Скупштине града за набавку опреме на основу Програма коришћења субвенција ЈКП „Чистоћа“ Крагујевац за 2017. годину број 12-16906/1 од 23.12.2016. године. Наведена инвестиција се реализује путем кредита у уговорном односу између оснивача и Европске банке за обнову и развој.

Пословни расходи за период 01.01.- 31.12.2017. године износе 634.759 хиљаде динара (планирано 866.561 хиљада динара). Пословна политика Предузећа заснива се на рационализацији трошкова. Пословне расходе чине следеће позиције:

- **Набавна вредност продате робе** у износу од 3.942 хиљаде динара (планирано 13.700 хиљада динара) мања је од планиране за 71%.

- **Трошкови материјала** у износу од 197.299 хиљада динара (планирано 298.599 хиљада динара) мањи су од планираних за 34%.

- **Трошкови горива и енергије** у износу од 60.858 хиљада динара (планирано 82.650 хиљаде динара) мањи су од планираних за 26%.

- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** у износу од 324.363 хиљаде динара (планирано 341.852 хиљада динара). Остварени трошкови мањи су за 5% од планираних.

- **Трошкови производних услуга** у износу од 29.004 хиљада динара (планирано 35.890 хиљада динара) мањи су од планираних за 19%.

- **Трошкови амортизације** у износу од 14.060 хиљада динара (планирано 50.750 хиљада динара), мањи су за 72% од планираних. Наведени износ амортизације је пројектован на основу амортизације за 2016. годину. Услед набавке нових камиона, које је Предузеће планирало планом пословања за 2017. годину, амортизација биће обрачуната закључно са 31.12.2017 године у законском року за предају финансијских извештаја за 2017 годину.

- **Нематеријални трошкови** у износу од 20.536 хиљада динара (планирано 23.120 хиљада динара) мањи су од планираних за 11%.

Пословни добитак: На основу претходне анализе пословних прихода и расхода, Предузеће је остварило добитак из пословања у износу од 144.458 хиљаде динара (планирано 106.110 хиљаде динара). Остварени пословни добитак је 1,36% планираног.

Финансијски приходи за период 01.01.- 31.12.2017. године износе 14.797 хиљада динара (планирано 20.000 хиљада динара) и чине их:

- **Остали финансијски приходи** у износу од 2 хиљаде динара (нису планирани).

- **Приходи камата трећих лица** у износу од 12.354 хиљада динара (планирано

20.000 хиљада динара). Приходи од камата су мањи од планираних за 38%.

- **Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле** у износу од 2.441 хиљаде динара (нису планирани). Ови приходи су евидентирани услед курсних разлика које су настале по основу плаћања обавеза према иностраним добављачима и добављачима по основу Уговора са ЕБРД, као и плаћања обавеза по основу кредита са валутном клаузулом код Уникредит банке.

Финансијски расходи за период 01.01.- 31.12.2017. године износе 32.407 хиљаде динара (21.800 хиљада динара), а чине их:

- **Расходи камата од трећих лица** у износу од 26.084 хиљада динара (планирано 20.300 хиљада динара). Расходи су већи од планираних, а настали су по основу приписане камате Пореске управе по основу Споразума о одлагању пореског дуга број 33-00-20/2014.

- **Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле** у износу од 6.261 хиљада динара се односе на курсне разлике по основу плаћања обавеза према добављачима за набављене камионе, канте и контејнере путем кредитног аранжмана оснивача и ЕБРД -а и по основу уговора о кредиту са валутном клаузулом код Уникредит банке.

- **Остали финансијски расходи** у износу од 62 хиљаде динара (планирано 1.500 хиљаде динара) односе се на остале финансијске расходе по основу банкарских услуга одобрења кредитних средстава.

Губитак из финансирања за период 01.01.- 31.12.2017. године износи 17.610 хиљада динара (планиран губитак из финансирања у износу од 1.800 хиљада динара) и настаје као разлика позиција финансијских прихода и расхода.

Остали приходи за период 01.01. - 31.12.2017. године у износу од 14.413 хиљада динара (планирано 20.000 хиљада динара) односе се на приходе од наплате камата од купаца (правна и физичка лица), приходе од наплате потраживања преко извршитеља, приходе од управљања амбалажним отпадом.

Остали расходи за период 01.01. - 31.12.2017. године износе 7.738 хиљада динара (планирано 48.000 хиљада динара) односе се на трошкове утужења грађана, привреде и предузетника. Расходи су мањи од планираних пошто Предузеће има бољи систем праћења наплате потраживања од купаца (привреда и предузетници) и благовремено шаље опомене пред утужење. У наведеном периоду ЈСП „Крагујевац“ није утуживао грађане, па је реализација на овој позицији 16% у односу на планирану вредност.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања за период 01.01.- 31.12.2017. године износи 133.523 хиљаде динара (планирано 19.848 хиљада динара). Укупан износ добитка је резултат горе наведених позиција и њихових појединачних објашњења. Рационализацијом трошкова за обављање пословних активности омогућено је да се новчана средства усмере ка измирењу обавеза, које Предузеће има

према добављачима, па је дошло и до смањења камата из облигационих односа. На одступање планиране и реализоване добити имало је увећање камате Пореске управе по Споразуму о одлагању пореског дуга из 2014. године са роком плаћања до 2018. године.

По основу књижења рачуна и исправки грешака из претходних година, евидентирани су приходи у износу од 953 хиљаде динара и трошкови у износу од 292 хиљаде динара, па нето добитак пословања по том основу износи 661 хиљада динара и односи се на позитивне ефекте књижног одобрења добављача Кнез петрол д.о.о.

Добитак пре опорезивања за посматрани период износи 134.184 хиљаде динара. Остварена вредност на овој позицији је тренутно стање, с обзиром на то да ће трошкови амортизације, трошкови дугорочних резервисања, трошкови исправке потраживања бити обрачунати до рока за предају финансијских извештаја за 2017. годину.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина на дан 31.12.2017. године износи 632.354 хиљаде динара (планирано 485.902 хиљада динара) и чине их:

- **Нематеријална имовина** у износу од 639 хиљада динара (планирано 3.456 хиљада динара).

- **Некретнине, постројења и опрема** у износу од 631.413 хиљада динара (планирано 482.137 хиљаде динара). Предузеће је инвестирало у изградњу грађевинских објеката: прилазну саобраћајницу и плато за рециклажни центар; вредност наведених улагања на дан састављања овог извештаја износи 29.585 хиљада динара.

Програм пословања 2017. године – извештај о инвестицијама за набавку опреме за 2017. годину у износу од 300.000 хиљада динара. Наведена инвестиција је реализована путем кредита у уговорном односу између Оснивача Предузећа и Европске банке за обнову и развој. По овом основу, Предузећу су испоручене канте (3.200 ком) у износу од 6.862 хиљада динара, контејнери у укупној уговореној количини (2.000 ком) у износу од 72.645 хиљаде динара и 13 камиона, односно 11 смећара, 1 аутоподизач и 1 грајфер у износу од 156.757 хиљада динара (4 камиона у I кварталу 2017. године у износу од 50.338 хиљада динара и 9 камиона у II кварталу 2017. године у износу од 106.419 хиљада динара).

У складу са Програмом пословања и планом набавке, набављена су, из сопствених средстава, следећа основна средства:

- Посипач соли "Епоха" у износу од 284 хиљаде динара.
- Половно путничко возило ПИК АП у износу од 88 хиљада динара
- Приколица Т 750 А 170 у износу од 55 хиљада динара
- Мешалица МЛЗ 130 на бензински погон у износу од 98 хиљада динара

