|  |  |
| --- | --- |
| **logo zelenilo** |  **ЈКП „ЗЕЛЕНИЛО“ Сомбор**Раде Дракулића 1225000 СомборПИБ: 108122945 Матични: 20935421Т.Р.: 310-213234-32 NLB Banka  |

Тел: +381(0)25/418-948 🟏 Факс: +381(0)25/414-326 🟏 www.zelenilosombor.co.rs 🟏 office@zelenilosombor.co.rs

**Образац 12**

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

За период од 01.01.2022. до 31.03.2022.

Сомбор , 27.04.2022.

  **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „ЗЕЛЕНИЛО“

Седиште: Сомбор, Раде Дракулића 12

Претежна делатност: 8130 – Услуге уређења и одржавања околине

Матични број: 20935421

ПИБ: 108122945

Надлежно министарство: Министарство привреде

 Годишњи програм пословања ЈКП „Зеленило“- Сомбор за 2022.годину усвојен је на 15. седници Скупштине града Сомбора, одржаној дана 21.12.2021.год. , Решењем број : 023-96/2021- I.

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈКП ``Зеленило`` Сомбор, својом делатношћу, техничко-технолошком опремљеношћу, кадровским потенцијалима и природним ресурсима је пре свега сервис грађана Сомбора. Својим свакодневним услугама и понудом производа уз стручне и мотивисане раднике доприноси побољшању квалитета живота, како у друштвеном тако и у природном окружењу. Својим сталним развојем уредно, квалитетно и економски оправдано пружа комуналне услуге са циљем унапређења животних услова свих грађана са посебним освртом на заштиту животне средине а самим тим и обезбеђује квалитет живота запослених.

 Конкретно, одржавање јавних зелених површина у граду и у насељеним местима од 01.01.-31.03.2022.године , реализовало се кроз следеће активности :

 -Орезивање дрворедних стабала и живе ограде по налозима надзорног органа

 -Сеча дрворедних стабала по налозима надзорног органа

 -Орезивање стабала ради прегледности у саобраћају ( раскснице и семафори)

 -Сакупљање откоса, утовар и одвоз

 -Машинско и ручно кошење

 -Чишћење парковских стаза са сакупљањем отпада и његовим одвожењем

 -Ископ јаме за садњу и садња украсног шибља, као и дрвенастих стабала

 -Заливање садница

 -Одржавање фонтана и чесми у граду

 -Одржавање споменика знаменитих личности

 -Подизање арборетума у граду

 -Одржавање јавне расвете и скидање новогодишњих украса

 -Одржавање урбаног мобилијара

 -Одржавање локалних путева у зимском периоду

 Одржавање јавне расвете у граду и насељеним местима са потребним материјалом декоративном расветом за Божићне и Новогодишње празнике, 01.01.-31.03.2022.године, реализовало се кроз следеће активности : у периоду јануара месеца вршено је скидање декоративне (новогодишње) расвете, како у граду Сомбору тако и у насељеним местима, као и редовно одржавање јавне расвете. У фебруару и марту месецу, због већег обима посла по пар недеља вршено је одржавање јавне расвете са по две ауто-дизалице (корпе) како би се јавна расвета довела у функцију. У посматраном периоду замењено је око 110 сијалица, пригушница и грла, као и осталих делова електроматеријала. У пословима зимске службе, редовно су вршена дежурства - према степену мобилности, као и посипање путева

индустријском сољу, каменим агрегатом и хладним асфалтом у складу са налозима од стране Штаба зимске службе.

 У првом кварталу 2022.године, кренућемо од податка из Програма пословања ЈКП „ Зеленило „ – Сомбор, а који се односе на закључене уговоре по искључивим правима са Градом Сомбором за 2022.годину и њиховом реализацијом у посматраном периоду.

ИЗВЕШТАЈ О ЗАКЉУЧ. УГОВОРИМА ПО ИСКЉУЧИВИМ ПРАВИМА СА ГРАДОМ

УГОВОРИ : УГОВОР.ВРЕДНОСТ :  **Реализ.вред.до 31.03.2022.**

Одрж.јавних зел. површ. 95.000.000 37.421.068

Одрж. јавне расвете 25.000.000 1.993.620

Одрж. спом.знамен.личност. 1.000.000 936.971

Одрж. урбаног мобилијара 6.000.000 1.778.682

Ревитализација зеленила 5.000.000 0

Одрж. фонтане и чесми 8.000.000 2.062.249

Кош. траве и раст. на банкин.општин. путева 13.500.000 0

Зимска служба 20.399.645 18.858.258

Кошење амброзије 9.129.801 0

Кошење траве и др.растиња у путном појасу 1.936.000 0

Набавка новог урбаног мобилијара 2.000.000 0

Орезивање ветрозашт. појас.на пољ.земљ. 3.873.100 0

Подизање ветрозаштитних појасева 4.000.000 0

Изградња вежбалишта у Бездану 1.357.392 0

Изградња теретане у Гакову 1.357.392 0

Подизање арборетума 659.834 659.834

Изградња дечијег игралишта у Стапару 1.422.180 0

Изградња дечијег игралишта у Шикари 1.422.180 0

Изградња дечијег игралишта у Колуту 1.500.000 0

Пошумљавање 4.000.000 0

Уређивање центра села у Чонопљи 1.440.264 0

Постављање канти за смеће у МЗ „Венац“ 1.499.625 0

Постављање нових уличних табли у Сомбору 1.800.000 0  **УКУПНО : 211.297.413 63.710.682**

 Проценат остварења напред наведених Уговора на крају првог квартала 2022.године је 30,15 % , што представља одлично извршење плана !

Исказана велика добит од 11.178 ( у 000) динара на крају првог квартала, произашла је из планираних виших износа пословних расхода од оних који су реализовани, изражено процентом 79% реализације и то кроз : трошкове материјала ( реализација 53,03% ), трошкови горива и енергије (реализација 53,02%) и нематеријални трошкови (реализација 31,09 %), што је резултирало исказаним пословним добитком од 11.211 ( у 000 дин.).

Што се тиче приказане имовине, обавеза и капитала, можемо рећи да смо из сопствених средстава купили половно теретно возило Мерцдес Бенц и још нешто од ситније опреме.

 Наш највећи купац « Град Сомбор » (98,37%) редовно, а често и пре рока уплаћивао дуг по фактурама, па смо тако и ми могли пре рока да измирујемо све своје обавезе, како према добављачима, тако и према запосленима ,а подразумева се, пре свега порезе и доприносе .

 Већ дужи временски период у континуитету, не користимо дозвољени минус по текућем рачуну, него напротив, остварујемо приход од камате по основу средстава на рачуну, која су на дан 31.03.2022.године износила 21.359.534 динара.

 Висину капитала је увећао исказани добитак периода.

 Што се тиче дугорочних обавеза и кредитне задужености предузећа које се односе на кредит од НЛБ банке у износу од 85.000 еура , добијен у јануару 2020.године, на отплату у тридесет и шест рата, за куповину опреме који на дан 31.03.2022.године износи 2.084.735 динара, класификован на дугорочну обавезу и 2.740.580 динара, класификован на краткорочну обавезу ( као део дугорочне обавезе која доспева до годину дана ). Последња рата овог кредита доспева у јулу 2023.године.

 Од краткорочних обавеза имамо још исказане обавезе према запосленима и обавезе према добављачима, које су за 2.595 (у 000) мање од планираних, које се уредно и благовремено извршавају, као и увек до сада.

 Што се тиче података о запосленима и трошковима запослених, можемо рећи да се они исплаћују у оквирима плана, који је опет у складу са Законом. Међутим, примећује се наставак тренда смањење запослених са 88, колико је било у плану за 2021.годину, на 81 реализовано, а на крају првог квартала ове године, у којиме је било планирано 84 запослених, реализација је 80. У тексту који следи, образложићемо да је уз исплату отпремнине отишло у пензију троје запослених.

 У случају отпремнина за одлазак у пензију планирани износ је био 289.907 динара, за једну запослену, а поред ње, у инвалидску пензију отишло је још двоје запослених, тако да смо исплатили отпремнину у знатно већем износу од плана, наравно све у законском оквиру.

 Посебно истичемо да је на позицијама: помоћи радницима и породицама радника и осталим накнадама трошкова запосленима исплаћено више од плана, а све из разлога великог повећања смртних случајева и лечења још од 2021.године, што је последица пандемије, као и старосне структуре запослених. У поменуте сврхе, током првог квартала, укупно је потрошено 284.500 динара.

 Морамо напоменути да су током трећег квартала 2021.године пристигле у предузеће тридесет и две (32) тужбе од стране запослених против ЈКП „Зеленило“ Сомбор ради исплате дела регреса за 2018. и 2019. годину. Све тужбе су истоветне, висина тужбеног захтева није одређена, већ је наведено да ће се прецизирати након вештачења. Током првог квартала није се одржало ни једно рочиште.

Цене наших услуга су уговорене и наведене у Програму пословања за 2022. годину и нису се мењале. У табели је наведен извод из ценовника који је приказан у Програму пословања ЈКП „Зеленило“ за 2022.годину.

Губитак из предходне 2020.године, у вредности 232 (у 000) динара, који је настао тако што је у 2020. години остварен позитиван резултат пословања – добит пре опорезивања у износу од 102.695,57 динара , а овако утврђена добит након умањења за порески расход периода од 334.526,00 динара, који је утврђен у Пореском билансу за 2020.годину, довела је до тога да је исказан нето губитак од 231.830,43 динара, што свакако није знак поремећаја у пословању. У 2021.години планирали смо добит од 436.279 динара, а остварили добит пре опорезивања у износу од 431.335 динара, која је коригована износом пореза на добит у износу од 364.922 динара, па је тако на крају исказана нето добит од 66.413 динара.

 Показатељи помоћу којих се врши финансијска анализа пословања, поткрепљују све напред наведено на следећи начин :

 ЕБИТДА представља добитак пре опорезивања, који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате .

 ЕБИТДА = 12.804 ( у 000) динара и представља оперативни приход.

 Затим показатељ ЕБИТ који затим искључује трошак амортизације.

 ЕБИТ = 12.803 ( у 000 ) динара.

 И долазимо до показатеља ЕБТ , нето добит пре опорезивања .

 ЕБТ = 11.178 ( у 000) динара.

 Рацио профитабилности приноса на имовину ( РОА) који је представљен као нето добит + расходи камата / просечна укупна имовина = 12,10% , што је знак да је принос на укупно ангажована средства у проценту који је веома добар.

 Принос на капитал ( РОЕ ) исказан је процентом 22,23% што указује на солидну профитабилност.

 Што се тиче рација задужености, све оно што говоре приказани подаци из извештаја , овде се подкрепљује кроз :

 Укупан дуг према основном капиталу и износи 83,72% и значи да је укупан дуг испод вредности капитала, што је позитивно.

 Ако посматрамо рацио текуће ликвидности можемо видети да он износи 96,62% што нам говори да су краткорочне обавезе за 3,38% веће од вредности обртних средстава, што је одличан резултат, поготово када се има у виду да ми нисмо предузеће које се бави трговачком делатношћу, већ које пружа услуге.

 Желимо на овом месту да напоменемо да смо на конту 4950- Примљене донације за набавку опреме, исказали износ од 18.452.739 динара, који се сваке године умањује за амортизацију истих и у суштини није обавеза у правом смислу речи.

 И на крају ћемо приказати рацио активности (ефикасности) кроз коефицијент обрта имовине, где је он представљен процентом 58,66 % , што указује на солидан ниво ефикасности, јер је приход остварен у 58,66% у односу на ангажовану имовину (ресурсе).

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

 *У посматраном периоду 2022. године, остварили смо изузетан резултат пословања - остварену добит, солидну ефикасност , одличну ликвидност, одличну профитабилност, а при том изузетно малу задуженост, како се види по свим показатељима овог извештаја.*

 *Уз то, поверени су нам послови које обављамо годинама, али у нешто већем обиму него предходних година, као и нови послови, које раније нисмо обављали и све то ћемо веома ефикасно и квалитетно обавити, а потом и наплатити, што представља велики успех.*

 *Пред нама је време максималног ангажовања, у којем ће се из дана у дан повећавати потреба за нашим услугама, а ми смо у потпуности спремни: уз вредне и искусне запослене, добру организацију и солидну опрему, да том задатку одговоримо.*

*.*

Дана 27.04.2022. Момир Миоковић , директор

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_