

Образац 12

ЈКП ЗЕЛЕНИЛО И ГРОБЉА СМЕДЕРЕВО

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
За период од 01.01.2025. до 31.12.2025.**

Смедерево, јануар 2026.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП ЗЕЛЕНИЛО И ГРОБЉА СМЕДЕРЕВО

Седиште: СМЕДЕРЕВО, СВЕТОЗАРА МАРКОВИЋА 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 303-89/2024-09 дана 16.12.2024. године, Закључком Скупштине града Смедерева, број 303-21/2025-09 дана 23.05.2025. године и Закључком Скупштине града Смедерева, број 303-72/2025-09 дана 19.11.2025. 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 2025. 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 и јесењу 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 и опште послове.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У извештајном периоду предузеће је остварило укупне приходе из редовног пословања пре опорезивања у износу од 1.212.320.000 динара, што чини 94,67% и укупне расходе из редовног пословања пре опорезивања у износу од 1.205.630.000 динара, што чини 94,39% у односу на план. Остварен добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 6.690.000 динара, а нето добитак у извештајном периоду је 26.884.000 динара.

У извештајном периоду остварени су пословни приходи у износу од 1.189.127.000 динара, што у односу на план износи 94,11% и то: приходи од продаје робе у износу од 26.096.000 динара, што у односу на план износи 106,51%, приходи од продаје производа и услуга у износу од 1.094.116.000 динара, што у односу на план износи 93,30% и остали пословни приходи у износу од 68.915.000 динара.

У истом периоду остварени су пословни расходи у износу од 1.167.017.000 динара, што у односу на план износи 92,59% и то: набавна вредност продате робе у износу од 18.295.000 динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 97.518.000 динара, што у односу на план износи 66,44%, (првенствено због мера штедње, коришћења постојећих залиха), трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 717.434.000 динара, што у односу на план износи 98,49%, (трошкови зарада и накнада зарада износе 516.555.000 динара, трошкови пореза и доприноса износе 78.258.000 динара, а остали лични расходи износе 122.621.000 динара). Трошкови производних услуга остварени су у износу од 256.052.000 динара, што у односу на план износи 90,25%. Трошкови амортизације остварени су у износу од 45.000.000 динара, а нематеријални трошкови у износу 26.218.000 динара, што у односу на план износи 78,27%. Мањи пословни расходи од планираних су резултат предузетих мера штедње у предузећу и одлагања реализације набавке одређених роба и услуга за наредни период.

Пословни добитак у извештајном периоду износи 22.110.000 динара.

Финансијски приходи остварени су у износу од 5.071.000 динара.

Финансијски расходи остварени су у износу од 6.193.000 динара.

Остали приходи остварени су у износу од 3.622.000 динара, док су остали расходи остварени у износу од 12.920.000 динара.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 6.690.000 динара, позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода износи 23.194.000 динара.

Порески расход периода износи 3.000.000 динара. Нето добитак предузећа у извештајном периоду износи 26.884.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна пословна имовина предузећа на дан 31.12.2025. г. износи 638.618.000 динара, што у односу на план износи 98,82%. Стална имовина износи 508.940.000 динара, што у односу на план износи 98,90%, а обртна имовина 129.678.000 динара, што у односу на план износи 98,52%. Залихе износе 9.765.000 динара. Потраживања од купаца у земљи су 83.973.000 динара, што у односу на план износи 85,33%. Остала краткорочна потраживања износе 9.209.000 динара, што у односу на план чини 97,65%. Укупан капитал предузећа на дан 31.12.2025.г. износи 396.047.000 динара, од чега основни капитал 344.353.000 динара. Добитак у извештајном периоду је 26.884.000 динара. Резерве за финансирање инвестиција износе 24.810.000 динара. Дугорочна резервисања за накнаде запослених износе 21.860.000 динара. Предузеће је у извештајном периоду редовно измиривало обавезе по кредиту за набавку ауточистилице и два комунална возила смећара.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе предузећа износе 171.702.000 динара, од чега краткорочне финансијске обавезе износе 16.043.000 динара, а обавезе из пословања 66.697.000 динара. Примљени аванси 5.361.000 динара, а остале краткорочне обавезе износе 67.465.000 динара. Ванбилансна актива, као и ванбилансна пасива износе 111.869.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У извештајном периоду предузеће је имало прилив готовине из пословних активности у износу 1.270.332.000 динара, а одлив 1.227.758.000 динара, тако да је нето прилив готовине из пословних активности 42.574.000 динара.

Што се тиче токова готовине из активности инвестирања предузеће је имало одлив готовине у укупном износу 21.661.000 динара.

Прилив готовине из активности финансирања износи 12.906.000 динара, а одлив готовине из активности финансирања остварен је у износу од 15.273.000 динара, због измиривања обавеза по основу дугорочних наменских кредита и краткорочног револвинг кредита.

Укупан прилив готовине предузећа у извештајном периоду износи 1.283.238.000 динара, а одлив 1.264.692.000 динара, што чини укупан нето прилив готовине у износу од 18.546.000 динара. Како је готовина на почетку обрачунског периода износила 7.735.000 динара, предузеће је на крају обрачунског периода имало готовину у износу од 26.281.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду реализована је исплата зарада запосленима за период од децембра 2024. године до новембра 2025. године у нето износу од 368.390.551 динара, што чини 96,83% планираног износа. У извештајном периоду исплаћен је бруто I износ од 507.309.829 динара, што чини 96,85% планираног износа, односно бруто II износ од 585.159.491 динара, што чини 96,86% планираног износа. Број запослених последњег дана извештајног периода износи 377 односно 327 запослених на неодређено и 50 на одређено време.

У извештајном периоду реализована је исплата накнада по уговорима о привременим и повременим пословима за период од децембра 2024. године до новембра 2025. године у износу од 45.551.376 динара. Реализација плана у извештајном периоду износи 101,23%.

У извештајном периоду члановима надзорног одбора исплаћене су накнаде у износу од 866.676 динара (100% планираног износа). Помоћ радницима и породици радника исплаћена је у износу од 1.572.170 динара, што чини 98,51% планираног износа, а на име отпремнина за одлазак у пензију исплаћен је износ од 3.661.073 динара за седам радника. За превоз радника на посао и са посла исплаћено је 20.991.988 динара, што чини 99,02% планираног износа. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима исплаћене су у износу од 19.119.031 динара, што чини 95,63% планираног износа.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2025. године предузеће је имало 330 радника запослених на неодређено, 68 на одређено време, као и 31 радника ангажованих по основу уговора о привременим и повременим пословима.

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

- три радника на неодређено време- по основу стицања права на пензију,
- један радник ангажован на одређено време-престанак уговора
- једанаест радника ангажованих на одређено време-престанак замене одсутног радника са боловања
- девет радника ангажованих на одређено време-измена радног статуса.
- један радник ангажован на привремено-повременим пословима, по основу престанка уговора,

У периоду 01.10.2025.-31.12.2025. године предузеће је имало и пријем радника и то:

- три радника на одређено време-замена одсутног радника
- два радника по основу уговора о привремено-повременим пословима због повећаног обима посла

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 327, на одређено време 50, а број ангажованих по основу уговора о привременим и повременим пословима 32.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна зарада која је исплаћена за запослене без пословодства, у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године, у нето износу износи 69.610 динара, док је највиша појединачна зарада 139.409 динара. Највиша појединачна зарада у пословодству исплаћена је у нето износу 157.694 динара.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.01.2025. године до 31.12.2025. године на име трошкова репрезентације утрошено 2.434.822 динара, што у односу на план износи 108%, а за рекламу и пропаганду 2.661.193 динара, што у односу на план износи 86% првенствено због трошкова оглашавања на интернет порталима у циљу унапређења рада предузећа. У извештајном периоду, на име донација исплаћено је 1.000.000 динара фудбалском клубу „Смедерево 1924“, у циљу финансирања развоја спорта.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост предузећа на дан 31.12.2025. године износи 50.014.518 динара, од чега за куповину два аутосмећара кредитна задуженост износи 37.236.740 динара, а по основу дугорочног кредита за набавку обртних средстава износи 12.777.778 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду предузеће је планирало инвестиције у износу од 89.014.000 динара, док је реализација истих износила 46.429.272 динара.

Предузеће је инвестирало у два канцеларијска контејнера, проширење водоводне мреже на гробљу Шешковац, опрему(моторне тестере, тримери и косачице), металне контејнере, расхладну витрину за млечну пијацу, замену столарије на управној згради, адаптацију објекта на старом гробљу, степениште на старом гробљу и радове на крову. У извештајном периоду предузеће је инвестирало и у проширење водоводне мреже на гробљима, као и у набавку прикључних машина, док је набавка специјалног возила смећара до 8 м³ реализована као донација амбасаде Јапана.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања предузећа од купаца на дан 31.12.2025.године износе 83.973.000 динара, док су обавезе према добављачима 48.736.000 динара.

У извештајном периоду предузеће је имало двадесет седам активна судска спора, од којих је дванаест спорова где је јавно предузеће страна која тужи и укупна вредност спорова износи 3.008.696 динара и петнаест спорова где је предузеће тужена страна и њихова укупна вредност износи 13.697.232 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду остварен је позитиван резултат у износу од 26.884.000 динара. Предузеће је остварило укупне приходе након опорезивања у износу од 1.235.514.000 динара, што чини 96,22% У истом периоду остварени су укупни расходи након опорезивања у износу од 1.208.630.000 динара, што чини 94,40% у односу на план. Готовина на крају извештајног периода износила је 26.281.326 динара.

Реализоване су инвестиције у укупном износу од 46,429.272 динара.

У извештајном периоду предузеће је редовно измиривало обавезе по основу зарада, обавезе према добављачима и обавезе за ПДВ.

Датум _____

Потпис