

Образац 12

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОЈВОДИНАШУМЕ“

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

За период од 01.01.2018. до 31.12.2018.године

Петроварадин, 23.01.2019. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Војводинашуме“

Седиште: Прерадовићева 2 Петроварадин

Претежна делатност: узгој и коришћење шума

Матични број: 08762198

ПИБ: 101636567

Надлежно министарство: Секретаријат за пољопривреду, водопривреду и шумарство

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано)*

Делатност Јавног предузећа је утврђена Одлуком о оснивању Јавног предузећа "Војводинашуме" („Сл.лист АПВ“, бр.7/02 и 8/03.) и Статутом Јавног предузећа Члан 11. („Сл.лист АПВ“, бр.7/2017) а у складу са Чланом 70. став 1. Закона о шумама од којих су најзначајније:

- гајење, одржавање, и обнова шума, реконструкција и мелиорација деградираних шума и шикара, производња шумског семена и садног материјала и подизање нових шума и шумских засада;
- заштита шума
- производња шумских сортимената и коришћења других шумских производа и њихов транспорт, коришћење шума за рекреацију, узгој и лов дивљачи и друго коришћење шума;
- пројектовање, изградња и одржавање шумских саобраћајница, паркова и зелених рекреативних површина и других објеката који служе газдовању шумама;
- израда програма, пројеката и основа газдовања шумама;
- извођење геодетских радова за посебне потребе;
- вршење стручних послова у шумама сопственика;
- лов, узгој дивљачи и услуге;
- делатност путничких агенција и туроператора;
- трговина на велико и мало;
- спољно-трговински промет;
- обављање привредних делатности у иностранству;
- унапређење и коришћење општекорисних функција шума;

Јавно предузеће "Војводинашуме" обавља све остале делатности и послове, одређене Статутом.

Покрајинска влада је на седници одржаној 31.јануара 2018.год. донела Решење којим се даје сагласност на Годишњи програм пословања ЈП „Војводинашуме“ за 2018.год., („Сл.лист АПВ“, број 5 од 31.01.2018.год.).

Годишњи/трогодишњи програм пословања: *(навести датум усвајања програма пословања и број службеног гласника, уколико постоји програм о изменама и допунама годишњег/трогодишњег програма навести датум усвајања и број службеног гласника)*

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност предузећа је узгој и коришћење шума.

Узгој шума подразумева подизање нових шумских засада и неговање постојећих.

Коришћење шума подразумева сечу и израду дрвних сортимената те њихову реализацију на домаћем и страном тржишту.

Предузеће пословање обавља на тржишту у конкуренцију с осталим привредним субјектима

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Од укупних пословних прихода у износу од 3.369.468 хиљада динара, приходи од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту износе 3.287.269 односно 97,56 % што је показатељ високе тржишне стабилности предузећа.

Пословни расходи остварени су у износу од 2.919.474 хиљада динара тако да је остварен пословни добитак у износу од 449.994 хиљада динара. Најзначајнију позицију расхода представљају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који се исплаћују у складу са програмом пословања. Овде истичемо високо учешће трошкова на групи рачуна 54 (трошкови амортизације и резервисања) у релативном износу од 33,13 % у односу на укупне пословне расходе, што је изузетно добро, јер је то, заправо, показатељ резервисаних средства (изузимајући резервисана средства за бенефите запослених) за финансирање инвестиција у области просте репродукције сталне имовине. Издвајањем овако високог износа за финансирање инвестиција из области просте репродукције гарант је одржавања репродуктивне способности. Поред сигурног финансирања просте репродукције у области сталне имовине, предузеће оствареном добити има значајне могућности у погледу финансирања проширене репродукције, како сталне тако и обртне имовине, чиме су створене претпоставке за технолошки развој и одржавање стабилног тржишног положаја предузећа.

Предузеће је у финансијском подбилансу остварило добитак из финансирања у износу од 11.503 хиљаде динара. Приходи од камата остварени су у износу од 16.087 хиљада динара док су расходи камата остварени у износу од 2.932 хиљаде динара.

У подбилансу осталих прихода и расхода остварен је губитак од 114.325 хиљада динара што је последица искњижавања непокретности у корист јавне својине АП Војводине.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 347.172 хиљада динара.

Расходи по основу исправке грешака из ранијих периода износе 3.545 хиљаде динара.

Добитак пре опорезивања износи 343.627 хиљада динара

Економичност предузећа мерена односом пословних прихода и пословних расхода износи 1,15.

Одступања остварених од планираних билансних позиција су уобичајена и не упућују на постојање претњи у остваривању мисије предузећа.

(Образложити биланс успеха по свим билансним позицијама и детаљно образложити структуру реализованих прихода и расхода и оствареног нето резултата. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

2. БИЛАНС СТАЊА

Од укупне вредности пословне имовине од 45.243.142 хиљаде динара, 1.785.489 хиљада динара или 3,95 % је обртна имовина, а 43.457.395 хиљада динара или 96,05% је стална имовина и 258 хиљада динара чини уписани, а неуплаћени капитал.

Од укупних извора пословне имовине краткорочне обавезе су 651.636 хиљада динара што чини 1,44 % а капитал, дугорочна резервисања, дугорочне обавезе и одложене пореске обавезе су 44.591.505 хиљаде динара и чине 98,56%.

Из наведених података јасно је да предузеће има дугорочну и краткорочну финансијску равнотежу. Коефицијент дугорочне финансијске равнотеже изражен односом (капитал + дугорочне обавезе + дугорочна резервисања) / стална имовина износи 1,025 а коефицијент краткорочне финансијске равнотеже изражен односом обртна имовина / краткорочне обавезе је 2,74.

Обртни фонд изражен као: обртна имовина – краткорочне обавезе износи 1.133.852 хиљада динара и 2,06 пута је већи од вредности залиха.

Коефицијент убрзане ликвидности изражен односом (потраживања по основу продаје + друга потраживања + краткорочни финансијски пласмани + готовина и готовински еквиваленти) / краткорочне обавезе, износи 1,873 и показује да предузеће има врло висок степен ликвидности.

Наведени параметри показују да предузеће има врло стабилан тржишни положај.

Одступања остварених од планираних билансних позиција су уобичајена и не упућују на постојање претњи у остваривању мисије предузећа.

(Образложити биланс стања по свим билансним позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине у износу од 56.796 хиљада динара што је уобичајено. Одступање планираних од остварених позиција су уобичајена.

(Образложити извештај о токовима готовине по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Остварени трошкови запослених, у посматраном периоду, одступају од планираних трошкова за 2018. годину на следећим позицијама:

- Исплате по основу уговора нису планиране а извршене су у датом периоду при чему је мање радно агажовано запослених на одређено време што је у складу са Законом о начину утврђивања максималног броја запослених у јавном сектору.

- На позицији превоз запослених на посао и са посла остварена је већа реализација од планираног износа из разлога исплате накнаде трошкова запосленима за долазак и одлазак са рада, у складу са Чланом 84. Колективног уговора, став 2 „Ако послодавац није обезбедио сопствени превоз, а у месту где запослени ради не постоји организован јавни превоз, запослени има право на накнаду трошкова за долазак и одлазак са рада у висини цене превозне карте у градском јавном саобраћају према адреси места пословања огранка предузећа у коме је запослен, а на основу потврде јавног превозника“. У складу са наведеним ставом повећан је број запослених који имају право на накнаду трошкова по овом основу.

- На позицији дневнице на службеном путу и накнаде трошкова на службеном путу остварена је већа реализација од планираног износа јер ове позиције обухватају и трошкове дневница и накнаде трошкова у земљи и трошкове дневница и накнаде трошкова у иностранству. Исплата дневница запосленима је вршена у складу са Чланом 86., Чланом 87. и Чланом 88. Колективног уговора. Чланом 86., став 1 и 3, утврђено је право запосленог на накнаду трошкова службеног путовања у земљи-дневница: „Службеним путовањем у земљи сматра се путовање ван места рада запосленог, ради извршења одређених послова по налогу овлашћеног лица код Послодавца. Место рада запосленог јесте место рада које је утврђено уговором о раду“.

- На позији код отпремнина је остварена већа реализација и у финансијском износу и у броју прималаца из разлога што се планирају само одласци у пензију и исплата за оне запослене који испуњавају обавезан услов за одлазак у пензију, при чему је остварење

могуће и код оних радника који испуњавају потребне услове у складу са законом (одлазак запослених у инвалидску пензију). Сходно законодавној регулативи природа отпремнина је таква да се не може егзактно планирати.

-На позицији јубиларне награде је остварена већа реализација и у финансијском износу и у броју прималаца из разлога што је Колективним уговором, Члан 92., став 2 утврђено право запослених на јубиларну новчану награду и за 35 година рада код Послодавца, односно код правног претходника Послодавца. Претходни Колективни уговор који је престао да важи 29.01.2018.год. није предвиђао право на јубиларну 35. годину рада.

-На позицији помоћ радницима и породици радника остварена је већа реализација од планираног износа из разлога што је природа трошкова на име новчаних помоћи таква да се не може егзактно планирати. Исплата помоћи је вршена на основу Члана 97. Колективног уговора – Солидарна помоћ и то:

- * за ублажавање последица елементарних непогода, дуже и теже болести запосленог или члана његове уже породице, набавку лекова, у износу од 4.483.335,00 динара;

- * за пружање помоћи породици умрлог запосленог, у износу од 2.148.597,00 динара;

- * за рођење детета једном од родитеља, у износу од 1.417.659,00 динара.

Претходни Колективни уговор који је престао да важи 29.01.2018.год. није предвиђао исплату солидарне помоћи за рођење детета.

-На позицији остале накнаде трошкова запосленима и породици и осталим физичким лицима остварена је већа реализација од планираног износа из разлога што ти трошкови обухватају и давања новогодишњих пакетића деци запослених. Чланом 100. ,став 1, тачка 1. Колективног уговора: „Послодавац обезбеђује средства за: 1. Куповину новогодишњих пакетића за децу запослених, у висини неопорезивог износа по детету, до навршених 12 година живота“, повећана је старосна граница деце која примају новогодишње пакетиће (у претходном Колективном уговору – до навршених 10 година живота. У ту сврху реализован је износ од 4.791.300,00 динара (спроведена је јавна набавка мале вредности).

Колективни уговор код послодавца ЈП „Војводинашуме“ Петроварадин, број:1311 од 10.04.2018.год. је ступио на снагу 12.04.2018.год.

Доминантну позицију у трошковима запослених чини маса средстава за зараде запослених у износу од 1.329.144.830 динара од чега се износ од 1.120.724.355 динар односи на бруто зараде, а износ од 208.420.475 динара на социјалне доприносе на терет послодавца. Исплате зарада врше се у законском року у складу са планираном масом за зараде и планираним бројем запослених у Годишњем програму пословања за 2018.годину и у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“, бр. 116/2014) и не одступају од планираних износа.

Код осталих ставки трошкова запослених исплате су у оквиру планираних за период 01.01 – 31.12.2018.год., како је и приказано у табели у прилогу.

(Образложити табелу Трошкови запослених по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

Програмом пословања планирано је да у пензију у четвртном кварталу оде 6 запослених (планиран одлазак запослених који испуњавају обавезан услов за одлазак у пензију). Реализација одлива кадрова по питању одласка у пензију износила је 13 запослених. Одлив 7 запослених који није планиран је по основу одласка запослених у инвалидску пензију по основу Решења Фонда ПИО. Одлив кадрова у износу од 10 запослених је по основу отказа уговора о раду ради добровољног одласка из предузећа.

У четвртном кварталу примљен је у радни однос 1 запослени који је био у радном односу на одређено време, на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, 51 Број:112—5908/2018 од 28.јуна 2018.године.

Број запослених на одређено време и број ангажованих по основу уговора је у оквиру 10% у односу на број запослених на неодређено време, у складу са важећом Покрајинском уредбом о максималном броју запослених у јавном сектору.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

Пораст цена производа и услуга није вршен у четвртном кварталу.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

(Образложити пренета средства из буџета, посебно уколико реализована динамика одступа од планиране по програму пословања.)

Предузеће није буџетски корисник. Предузеће добија средства по основу конкурса на која аплицира. Ова средства нису унапред дефинисана тј. опредељена за ЈП “Војводинашуме” и уколико се радови не изврше средства се враћају. Динамика почетка реализације средстава сходно наведеном не зависи од Предузећа већ у првом реду од субјеката који расписују конкурсе.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

(Образложити табелу средства за посебне намене по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Средства за посебне намене - репрезентација, реклама и пропаганда, донације, едукативни штампани материјал не одступају од планираних износа.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)

Планом инвестиција предвиђена су инвестициона улагања са одговарајућим изворима финансирања у 2018. год. Инвестициона улагања у опрему и механизацију у износу од 673.767.000 динара, у грађевинске објекте и мостове (изградња и реконструкција) 170.369.000 динара, у шумске путеве за изградњу и реконструкцију 177.353.938 динара, у биолошке радове (проста и проширена репродукција шума, заштита шума, уређивање шума, и сл.) 1.079.531.550 динара и 5.000.000,00 динара у откуп граничних поседа. Укупна инвестициона улагања у 2018. години планирана су у висини од 2.106.021.487 динара.

Инвестициона улагања у изградњу и реконструкцију шумских путева кумулативно у посматаном периоду су реализована у мањем износу од планираног због природе улагања у току године и спроведених тендера у четвртом кварталу 2018.год., чија реализација се очекује у 2019.години.

Инвестициона улагања у грађевинске објекте и мостове вршена је у складу са Законом о јавној својини („Сл.гласник РС“, бр.72/11, 88/13, 105/14, 106/16 – др.закон и 108/16) и Закључку Покрајинске владе, бр.:325-1015/2015 од 23.09.2015.год.

У четвртом кварталу је закључен Уговор за изградњу и реконструкцију моста Шмагуц у износу од 32.040.398,00 динара. Завршетак радова се очекује у 2019.год.

Такође, инвестициона улагања у механизацију и опрему, кумулативно у посматаном периоду, су реализована у мањем износу од планираног јер је већина набавки велике вредности које се спроводе у отвореном поступку а испорука је везана за одређени период. У четвртом кварталу закључени су уговори за спроведене јавне набавке у укупном износу од 100.714.201,00 динар. Реализација односно испорука опреме биће извршена у 2019.год.

Реализација улагања у биолошке инвестиције је мања у односу на планирани износ из разлога немогућности ангажовања додатне радне снаге услед законских ограничења.

Динамика реализације инвестиција зависи искључиво од потреба које су у складу са производним циклусом, релизацијом јавних набавки и пословном политиком у оквиру финансијске и комерцијалне функције у предузећу.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду одржан је континуитет успешног пословања.

Пословном политиком планиране и предузете мере оствариле су позитиван учинак у погледу пословног успеха, што одржава добар финансијски положај предузећа.

(Навести најважнија запажања о пословању у посматраном периоду и посебно образложити планиране и предузете мере уколико је дошло до поремећаја у пословању јавног предузећа/друштва капитала.)



Потпис и печат