

Образац 12
ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВОЈВОДИНАШУМЕ“

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

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.године

Петроварадин, 23.01.2020. 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 „Војводинашуме“ Петроварадин је утврђена Покрајинском скупштинском одлуком о Јавном предузећу „Војводинашуме“, („Сл.лист АП Војводине“, број 53/2016) и одредбом Члана 11. Статута ЈП „Војводинашуме“, број 308/Ха од 31.01.2017. године („Сл.лист АП Војводине“, 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 23.јануара 2019.год. донела Решење којим се даје сагласност на Годишњи програм пословања ЈП „Војводинашуме“ за 2019.год., 127Број:022-997/2018, („Сл.лист АПВ“ , број 5 од 23.01.2019.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 3.498.512 хиљада динара, приходи од продаје производа и услуга на домаћем и иностраном тржишту износе 3.439.348 односно 98,31 % што је показатељ високе тржишне стабилности предузећа.

Пословни расходи остварени су у износу од 3.188.223 хиљада динара тако да је остварен пословни добитак у износу од 310.289 хиљада динара. Нај значајнију 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 39,94 % у односу на укупне пословне расходе, што је изузетно добро, јер је то, заправо, показатељ резервисаних средства (изузимајући резервисана средства за бенефите запослених и судске спорове) за финансирање инвестиција у области просте репродукције сталне имовине. Издавањем 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 8.530 хиљаде динара. Приходи од камата остварени су у износу од 11.345 хиљада динара док су расходи камата остварени у износу од 4.285 хиљаде динара.

У подбилансу осталих прихода и расхода остварен је губитак од 118.282 хиљада динара.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 205.049 хиљада динара.

Расходи по основу исправке грешака из ранијих периода износе 9.085 хиљада динара.

Добитак пре опорезивања износи 195.964 хиљада динара

Економичност предузећа мерена односом пословних прихода и пословних расхода износи 1,10.

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

2. БИЛАНС СТАЊА

Од укупне вредности пословне имовине од 45.537.466 хиљаде динара, 1.658.811 хиљада динара или 3,64 % је обртна имовина, а 43.878.393 хиљада динара или 96,36% је стална имовина, и 262 хиљада динара чини уписани, а неуплаћени капитал.

Од укупних извора пословне имовине краткорочне обавезе су 839.902 хиљада динара што чини 1,84 % а капитал, дугорочна резервисања, дугорочне обавезе износе 44.690.217 хиљаде динара и чине 98,14% и одложене пореске обавезе су 7.347 или 0,02% .

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 1,018 а коефицијент краткорочне финансијске равнотеже изражен односом обртна имовина / краткорочне обавезе је 1,975.

Обртни фонд изражен као: обртна имовина – краткорочне обавезе износи 818.909 хиљада динара и 1,16 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 1,121 и показује да предузеће има 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.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине у износу од 65.358 хиљада динара што је уобичајено. Одступање планираних од остварених позиција су уобичајена.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Остварени трошкови запослених, у посматраном периоду, одступају од планираних трошкова за 2019. 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 повећања цена превозних карата у градском јавном саобраћају, на релацијама које користе запослени (у I кварталу).

- На позицији дневнице на службеном путу остварена је већа реализација од планираног износа. Дневнице на службеном путу обухватају дневнице у земљи и дневнице у иностранству (учествовање на сајмовима).

- На позији код отпремнина остварена је мања реализација и у финансијском износу и у броју прималаца из разлога што ни у IV кварталу није окончан поступак рационализације огранка предузећа „Ловотурс“ а тиме и планирани број запослених који би напустили предузеће уз отпремнину није реализован. Исплаћена је отпремнина запосленима који су стекли право за одлазак у пензију у децембру месецу 2018.год. и у I, II, III и IV кварталу 2019.год. Сходно законодавној регулативи природа отпремнина је таква да се не може егзактно планирати.

- На позицији јубиларне награде остварена је већа реализација и у финансијском износу и у броју прималаца из разлога исплате, у III кварталу, Јубиларних награда за 22 запослена који су остварили право на јубиларну награду у периоду између 29.01.2018.год., дана престанка важења Колективног уговора и дана 10.04.2018.год., дана почетка примене Колективног уговора, број 1311.

- 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 4.952.812,00 динара.

У оквиру тог износа су и исплате по Одлуци Надзорног одбора:

- Одлука број 2807/XI-3 од 29.07.2019.год. извршена је исплата у износу од 135.000,00 дин.у сврху реализације оперативног захвата, запосленом у ШГ Сремска Митровица;

- Одлука број 2807/XI-4 од 29.07.2019.год. извршена је исплата у износу од 706.684,80 дин. у сврху помоћи деци запослене у огранку Ловотурс, за набавку помагала и рехабилитације деце у Поликлиници у Загребу;
- Одлука број 3466/XIV-3 од 18.09.2019.год. извршена је исплата у износу од 1.066.500,00 дин. у сврху операције услед малигног обољења, запосленој у ШГ Сремска Митровица.
- Одлука број 4516/XIX-4 од 28.11.2019.год. извршена је исплата у износу од 180.000,00 дин. у сврху операције услед прогресивне парадентопатије, запосленој у Дирекцији ЈП.

* за пружање помоћи породици умрлог запосленог, у износу од 2.390.991,00 динара;

* за рођење детета једном од родитеља, у износу од 2.247.664,00 динара.

- 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“. У ту сврху реализован је износ од 4.922.200,00 динара (спроведена је јавна набавка мале вредности). До датума подношења Извештаја нису пристигле све фактуре за дечије пакетиће због чега је износ на позицији мањи од износа у закљученом уговору.

- Доминантну позицију у трошковима запослених чини маса средстава за зараде запослених у износу од 1.456.592.844 динара од чега се износ од 1.234.784.233 динара односи на бруто I зараде, а износ од 221.808.611 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 2019.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 95/2018) и не одступају од планираних износа.

Код осталих ставки трошкова запослених исплате су у оквиру планираних за период 01.01 – 31.12.2019.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.)

У периоду од 01.01 – 31.12.2019.године, Програмом пословања планиран је одлив кадрова:
 - по основу пензије 29 запослених (планиран одлазак запослених који испуњавају обавезан услов за одлазак у пензију) и

- 25 запослених који би напустили предузеће услед рационализације огранка предузећа „Ловотурс“.

Укупно 54 запослених.

Реализација одлива кадрова по питању одласка у пензију у периоду 01.01 – 31.12.2019. године износила је 42 запослених – 29 старосна пензија, 4 инвалидска пензија и 9 превремена старосна пензија. Одлив кадрова у износу од 47 запослених, који није планиран, је по основу отказа уговора о раду – 2 запослена, ради добровољног одласка из предузећа – 38 запослених и 7 запослених је преминуло. Укупно 47 запослених.

Укупан одлив кадрова износи 89 запослених.

С обзиром да није окончан поступак рационализације огранка предузећа „Ловотурс“, планирани број запослених од 25 који би напустили предузеће уз отпремнину није реализован.

У периоду 01.01 – 31.12.2019.године примљено је у радни однос на неодређено време 74 запослених:

-62 запослених који су били у радном односу на одређено време, примљени су на неодређено време, на основу:

- Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, 51 Број:112—10065/2018 од 29. октобра 2018.године;
- Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, 51 Број:112—10535/2019 од 30. октобра 2019.године;
- Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, 51 Број:112—12846/2019 од 26. децембра 2019.године.

-7 запослених је примљено у радни однос на неодређено време преузимањем од другог корисника јавних средстава;

-1 запосленом мирује радни однос;

-4 запослена су примљена у радни однос по пресуди.

Број запослених на неодређено време у 2019.год. одређиван је следећим Покрајинским уредбама:

- Покрајинском уредбом о измени покрајинске уредбе о максималном броју запослених на неодређено време у систему АП Војводине за 2017.годину, од 06. фебруара 2019.год. („Сл.лист АПВ“, бр.7/2019), одређен је максимални број запослених на неодређено време за ЈП „Војводинашуме“ од 1409.
- Покрајинском уредбом о измени покрајинске уредбе о максималном броју запослених на неодређено време у систему АП Војводине за 2017.годину, од 17. априла 2019.год. („Сл.лист АПВ“, бр.19/2019), одређен је максимални број запослених на неодређено време за ЈП „Војводинашуме“ од 1392.

- Покрајинском уредбом о измени покрајинске уредбе о максималном броју запослених на неодређено време у систему АП Војводине за 2017.годину, од 04. јула 2019.год. („Сл.лист АПВ“, бр.30/2019), одређен је максимални број запослених на неодређено време за ЈП „Војводинашуме“ од 1353.
- Покрајинском уредбом о измени покрајинске уредбе о максималном броју запослених на неодређено време у систему АП Војводине за 2017.годину, од 20. новембра 2019.год. („Сл.лист АПВ“, бр.49/2019), одређен је максимални број запослених на неодређено време за ЈП „Војводинашуме“ од 1351.

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 и по основу:

- Закључка комисије 51 Број:112-8370/2019-1 од 28. августа 2019.год. којим је одобрен пријем у радни однос на одређено време због повећаног обима посла за 9 лица, **преко 10%**, на период од 1. септембра до 31. децембра 2019.год.;
- Закључка комисије 51 Број:112-10535/2019-1 од 30. октобра 2019.год. којим је одобрен пријем у радни однос на одређено време због повећаног обима посла за 10 лица, **преко 10%**, на период од 1. новембра до 31. децембра 2019.год.;

Од укупно 151 запослених којима је престао радни однос на одређено време:

- 34 запослених је добило отказ уговора о раду;
- 55-орици запослених је истекао уговор о раду;
- 62 запослених је засновало радни однос на неодређено време.

У радни однос на одређено време је примљено 174 запослених:

- 1 запослени је примљен по основу постављења на функцију директора, Решење покрајинске владе 127број:022-341/2019 од 10 јула 2019.год., почев од 28.јула 2019.год.;
- 55 запослених је добило продужетак радног односа на одређено време;
- 112 запослених је примљено на одређено време – потребе производног циклуса;
- 6 запослених су примљени по основу замене запослених на боловању.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

У III и IV кварталу 2019.год. није вршена корекција цена производа и услуга.

У прва два квартала је извршена корекција цена производа и услуга:

- Покрајинска влада је дана 20.03.2019.год. донела Решење, 127 Број: 322-47/2019, којим се даје сагласност на Одлуку о измени и допуни Ценовника дрвних сортимената и осталог дрвета за огрев, бој:322/III-10, коју је донео надзорни одбор ЈП „Војводинашуме“, на

седници од 28.01.2019.год. Извршено је линеарно повећање цена у износу од 5% за све ставке у ценовнику у складу са кретањем цена на тржишту Ребулике Србије. Ценовник је у примени од 16.04.2019.год.

- Покрајинска влада је дана 07.05.2019.год. донела Решење, 127 Број: 324-52/2018-08, којим се даје сагласност на Одлуку о измени ценовника конфекционираног меса дивљачи, број:744/V-3, коју је донео надзорни одбор ЈП „Војводинашуме“, на седници од 28.02.2019.год.
- Покрајинска влада је дана 07.05.2019.год. донела Решење, 127 Број: 324-46/2019-07, којим се даје сагласност на Ценовник уловљене дивљачи и услуга у лову у ловној 2019/2020 години, број:744/V-2, коју је донео надзорни одбор ЈП „Војводинашуме“, на седници од 28.02.2019.год.
- Покрајинска влада је дана 07.05.2019.год. донела Решење, 127 Број: 322-244/2018-08, којим се даје сагласност на Ценовник пансионских услуга у угоститељским објектима за смештај ЈП „Војводинашуме“, број:744/V-4, коју је донео надзорни одбор ЈП „Војводинашуме“, на седници од 28.02.2019.год.
- Покрајинска влада је дана 07.05.2019.год. донела Решење, 127 Број: 324-70/2019-07, којим се даје сагласност на Одлуку о измени Ценовника за рибњак „Слезен“, број:744/V-6, коју је донео надзорни одбор ЈП „Војводинашуме“, на седници од 28.02.2019.год.

Пораст и смањење цена производа и услуга је извршен у складу са кретањем цена на тржишту Ребулике Србије.

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.)

Реализација средства за посебне намене која се односе на репрезентацију и рекламу и пропаганду одступају од планираних износа на годишњем нивоу.

- Реклама и пропаганда се односе на трошкове оглашавања у штампи и на рекламни материјал за Нову годину, запосленима и пословним партнерима, чија је појединачна тржишна вредност мања од 2.000,00 дин., без ПДВ-а (Правилник о утврђивању шта се сматра узимањем и употребом добара, другим прометом добара

и пружањем услуга, без накнаде, о утврђивању уобичајених количина пословних узорака, рекламним материјалом и другим поклонима мање вредности – „Сл.гласник РС“, бр.118/2012).

- Трошкови репрезентације се односе на екстерне услуге које се односе на учествовање на сајмовима у земљи, услуге у угоститељским објектима у Предузећу у оквиру делатности које Предузеће обавља, и делом на рекламни материјал чија је појединачна тржишна вредност изнад 2.000,00 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)

Планом инвестиција предвиђена су инвестициона улагања са одговарајућим изворима финансирања у 2019. год. Инвестициона улагања у опрему и механизацију у износу од 564.917.000 динара, у грађевинске објекте и мостове (изградња и реконструкција) 466.345.000 динара, у шумске путеве за изградњу и реконструкцију 140.324.479 динара, у биолошке радове (проста и проширена репродукција шума, заштита шума, уређивање шума, и сл.) 1.112.301.954 динара и 5.750.000,00 динара у откуп граничних поседа. Укупна инвестициона улагања у 2019. години планирана су у висини од 2.289.638.433 динара.

Инвестициона улагања у изградњу и реконструкцију шумских путева нису планирана у првом, другом и трећем кварталу због природе улагања а реализација је последица спроведених тендера у последњем кварталу 2018.године и спровођења јавних набавки у трећем кварталу.

У четвртном кварталу је планиран износ од 140.324 хиљада динара а укупна реализација у периоду од 01.01 – 31.12.2019.год. износи 108.338 хиљада динара. Природа улагања у изградњу и реконструкцију шумских путева је таква да се реализација не завршава са календарском годином већ се наставља и у наредној, 2020. години.

Инвестициона улагања у грађевинске објекте, мостове и Визиторски центар врши се 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 трећем кварталу се одустало од инвестиционог улагања у Визиторски центар, у износу од 368.550,00 дин., из разлога што нису обезбеђена сва потребна документа која по праву својине омогућавају почетак и извођење планираних радова, документ Одустајање број 1058 од 13.08.2019.год.

Инвестициона улагања у механизацију и опрему, 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 четвртном кварталу закључени су уговори за спроведене јавне набавке у укупном износу од 104.138.843,00 динара. Реализација односно испорука опреме биће извршена у 2020.год.

Реализација улагања у биолошке инвестиције је мања у односу на планирани износ из разлога немогућности ангажовања додатне радне снаге услед законских ограничења и због природе улагања везано за временске услове.

Динамика реализације инвестиција зависи искључиво од потреба које су у складу са производним циклусом, реализацијом 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

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.