

Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Топола, април 2019. године

## **I. ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

Седиште: Топола

Претежна делатност: 3600 - Производња и дистрибуција воде

Матични број: 07123582

ПИБ: 101223270

Надлежно министарство: Министарство саобраћаја, грађевинарства и инфраструктуре

Делатности ЈКСП „Топола“ су:

Делатност предузећа је комунална делатност: Производња и дистрибуција воде, сакупљање и одвођење отпадних вода, изношење и депоновање смећа, пијачне услуге, гробљанске услуге, одржавање јавне хигијене у граду и извођење грађевинских радова. Према Статуту ЈКСП „Топола“ делатности по шифрама делатности су следеће:

36.00 - Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде, као претежна делатност,

37.00 - Уклањање отпадних вода,

42.21 - Уградња цевовода

43.22 - Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,

96.03 - Погребне и сродне делатности,

49.41 - Друмски превоз терета,

38.11 - Сакупљање отпада који није опасан,

81.29 - Услуге осталог чишћења,

Делатности су одређене одлуком о оснивању и актом о регистрацији.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2019. годину, број 3943/1.2 усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ 30.11.2018. године. Скупштина општине Топола на седници одржаној дана 17.12.2018. године донела је решење којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2019.годину. Број решења је 110-65/2018-05-I од 17.12.2018. године. Решење је објављено у Службеном гласнику СО Топола број 22/2018.

## **II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У периоду 01.01.– 31.03.2019. године на ПППВ у Јарменовцима произведено је 215.591 м<sup>3</sup> воде. Укупна фактурисана количина воде у овом периоду износи 96.754 м<sup>3</sup>.

У периоду 01.01.- 31.03.2019. године остварени физички обим производње и услуга, односно, фактурисана реализација износи:

Физички обим производа и услуга

Р.БР	ОПИС	Планирано	Остварено	ИНДЕХ
1	Продаја воде	96.800 м <sup>3</sup>	96.754м <sup>3</sup>	100
2	Одвођење отпадних вода	47.300 м <sup>3</sup>	46.895м <sup>3</sup>	99
3	Пречишћ. отпадних вода	47.300 м <sup>3</sup>	46.895м <sup>3</sup>	99
4	Изношење смећа	675.955 м <sup>2</sup>	674.793м <sup>2</sup>	100
5	Накнада за прикључке	10.806 нак.	10.821 нак.	100

Грађевинска оператива изводила је радове на пројектима комуналне инфраструктуре:

Изведени су радови на изради фекалне канализације насеља Торови – Јокић крај по уговору број 40-134/1705 од 12.05.2017. године односно 1792/3.2 од 15.05.2017. године. Уговорена вредност радова износи 27.288.367,02 динара. Укупно изведени радови по окончаној ситуацији износи 27.281.373,33 динара. Вредност изведених радова у 2019. години износи 3.150.491,34 динара.

Остварени приходи од продаје по делатностима износе у динарима:

1. Приходи од продаје воде	4.330.199
2. Реализација ИО и услуга	3.410.265
3. Реализација чистоће	7.979.729
4. Реализација гробља	1.333.418
5. Реализација тезги и пијачарина	241.854
6. Приход канализације и пречистача	1.484.409
7. Приход зимске службе и транспорта	5.529.644
Укупно приходи од продаје:	24.309.518
8. Субвенције, донације и сл.	3.950.263
9. Остали пословни приходи	1.253.116
Укупно пословни приходи:	29.512.897
10. Финансијски приходи	95.481
11.Остали приходи	272.373
Укупан приход	29.880.751

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01.- 31.03.2019. године структура реализованих прихода у билансу успеха је следећа, приказ у табели: Образац 1

## СТРУКТУРА ПРИХОДА

у 000 дин

РБ	ОПИС	Планирано	Остварено	Индекс	Структура
I	Пословни приходи	36.404	29.513	81	99
II	Финансијски приходи	112	95	85	-
III	Остали приходи	275	273	99	1
	Укупно	36.791	29.881	81	100

У периоду 01.01- 31.03.2019. године остварење укупног прихода је 81% у односу на план. Процент остварења плана пословних прихода је 81%, проценат остварења плана финансијских прихода је 85%, проценат остварења осталих прихода износи 99%.

Процент остварења плана пословних прихода је нижи јер у посматраном периоду 2019. године није дошло до остварења планираних прихода од услуга.Првенствено грађевинских услуга и услуга на одржавању саобраћајне инфраструктуре због зимског периода.

Од укупно планираних грађевинских радова на капиталним пројектима у 2019. години у износу 30.984.227 динара у овом периоду остварени приходи по испостављеним ситуацијама износе 3.150.491.34 динара или 10,16% у односу на план.

У периоду 01.01-31.03.2019. године структура реализованих расхода по позицијама у билансу успеха је следећа:

## СТРУКТУРА РАСХОДА

у 000 дин

РБ	ОПИС	Планирано	Остварено	Индекс	Структура
I	Пословни расходи	35.563	37.475	105	97
II	Финансијски расходи	937	746	80	2
III	Остали расходи	262	208	79	1
	Укупно	36.762	38.429	104	100

Остварени укупни расходи ЈКСП „Топола“ већи су за 4% од планираних расхода, и имају бржу динамику раста од остварених прихода. Појединачно одступају трошкови производних услуга, трошкови одржавања, трошкови непроизводних услуга и остали нематеријални трошкови. Процент остварења плана пословних расхода је 105%,

процент остварења плана финансијских расхода је 80%, проценат остварења осталих расхода је 79%.

НЕТО РЕЗУЛТАТ

У 000 дин

РБ	ОПИС	Приходи	Расходи	Разлика
I	Приходи и расходи из редовног пословања	29.513	37.475	-7.962
II	Финансијски приходи и расходи	95	746	-651
III	Остали приходи и расходи	273	208	65
	Укупно	29.881	38.429	-8.548

ЈКСП „Топола“ је у периоду 01.01.- 31.03.2019. године остварила укупан приход у износу 29.881.000 динара, укупан расход у износу 38.429.000 динара и вишак расхода над приходима у износу 8.548.000 динара.

У подбилансу пословних прихода и расхода остварен је губитак у износу 7.962.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода остварен је губитак у износу 651.000 динара, у подбилансу осталих прихода и расхода остварен је добитак у износу 65.000 динара, односно остварен је укупан губитак у износу 8.548.000 динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

ЈКСП „Топола“ је на дан 31.03.2019. године остварила следеће стање билансних позиција имовине, капитала и обавеза, приказ у табели: Образац 1А:

1. Стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.03.2019. године износи 291.349.000 динара.

Нематеријална имовина износи 660.000 динара и односи се на софтвер за рачуноводство и електронску писарницу.

Некретнине, постројења и опрема износе 287.804.000 динара. У структури сталне имовине земљиште износи 15.855.000 динара, грађевински објекти износе 163.929.000 динара, постројења и опрема износе 39.132.000 динара, некретнине, постројења и опрема у припреми износе 68.888.000 динара.

Остала дугорочна потраживања износе 2.885.000 динара.

1. Обртна имовина ЈКСП „Топола“ /залихе и потраживања/ износи 24.564.000 динара.

У структури обртне имовине залихе износе 4.817.000 динара, потраживања по основу продаје коригована исправком вредности износе 16.564.000 динара, друга потраживања

износе 996.000 динара, готовина износи 730.000 динара, потраживања за ПДВ износе 1.209.000 динара, разграничене камате на лизинг /ABP/ износе 248.000 динара.

Одложена пореска средства износе 93.000 динара.

У структури активе стална имовина учествује са 92,20%, а обртна имовина учествује са 7,78%, одложена пореска средства учествују са 0,02% .

Укупна актива износи 316.006.000 динара и за 7% је мања од планиране активе.

Структура пасиве на дан 31.03.2019. године је следећа :

1. Капитал ЈКСП „Топола“ износи 176.619.000 динара
2. Дугорочне обавезе износе 125.124.000 динара
3. Краткорочне обавезе износе 14.263.000 динара

У структури капитала на дан 31.03.2019. године основни капитал износи 217.793.000 динара, губитак из ранијих година износи 33.119.000 динара, нераспоређени добитак предходне године износи 493.000 динара, губитак текуће године износи 8.548.000 динара.

У структури дугорочних обавеза дугорочни кредити износе 16.582.000 динара, обавезе за финансијски лизинг износе 4.129.000 динара и обавезе које се конвертују у капитал - државна давања износе 104.413.000 динара.

На дан 31.03.2019. године стање кредита је 16.582.000 динара. Дугорочни кредит код Налк банке износи 3.975.000 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку основног средства - ауточистилице.

Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 11.380.000 динара. Рок отплате кредита је седам година. Кредит је за набавку основног средства – аутосмеђар.

Дугорочни кредит код Налк банке износи 1.227.000 динара. Рок отплате кредита је 3,5 година. Кредит је за набавку основног средства лада нива.

Финансирање отплате рата кредита је из средстава за капиталне субвенције буџета општине Топола и из сопствених извора.

У структури краткорочних обавеза, обавезе према добављачима износе 7.799.000 динара, примљени аванси износе 903.000 динара, остале обавезе износе 5.561.000 динара. Остале обавезе односе се на обавезе за зараде и друга примања за март 2019. године и исплаћују се у априлу 2019. године и за обавезе за накнаде за коришћење и заштиту вода и остале обавезе.

У структури пасиве капитал учествује са 55,89%, дугорочне обавезе учествују са 39,59%, и краткорочне обавезе са 4,52%.

Укупна пасива износи 316.006.000 динара и 7% је мања од планиране пасиве.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01- 31.03.2019. године остварила је приливе и одливе по подбилансима, приказ у табели: Образац 1Б

У подбилансу готовине из пословних активности остварени су приливи од продаје, наплаћених камата, приливи од субвенција и остали приливи из редовног пословања у укупном износу 36.269.000 динара што је за 6% мање од планираних вредности, што је условљено остварењем реализације у текућем периоду.

Остварени одливи из пословних активности су за исплате добављачима, за зараде накнаде зарада и остале личне расходе, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода у укупном износу 37.717.000 динара, што је 7% више од планираних одлива.

У подбилансу инвестирања били су приливи од продаје опреме у износу 140.000 динара.

У подбилансу инвестирања остварени су одливи за набавку опреме у износу 110.000 динара и остали финансијски пласмани 83.000 динара.

У подбилансу финансирања није било прилива.

У подбилансу финансирања остварени су одливи за отплате рата за дугорочне кредите у износу 905.000 динара и отплате рата главнице за финансијски лизинг у износу 1.068.000 динара и одливи за остале обавезе у износу 368.000 динара што укупно износи 2.341.000 динара.

Укупни приливи остварени су у износу 36.409.000 динара и укупни одливи у износу 40.251.000 динара.

Стање готовине на почетку периода износи 4.572.000 динара.

Стање готовине на крају обрачунског периода износи 730.000 динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и остали трошкови запослених у периоду 01.01- 31.03.2019. године остварени су у следећим износима, приказ у табели : Образац број 2.

- Маса нето зарада	9.683.665
- Маса бруто зарада 1	13.595.298
- Трошкови на терет послодавца	2.331.593
- Маса бруто зарада 2	15.926.891
- Привремени и повремени послови	289.975
- Накнаде члановима надзорног одбора	121.041
- Накнада трошкова за долазак и одлазак са рада	555.095
- Трошкови службеног пута и дневнице	54.452
- Јубиларне награде	175.255

Остварени трошкови зарада и остали трошкови запослених су у оквиру планираних вредности у посматраном обрачунском периоду осим трошкова дневница и трошкова превоза радника.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКСП „Топола“ на дан 31. 03. 2019. године има 78 радника и то: 72 радника на неодређено време и 6 радника на одређено време. За два одсутна радника обезбеђена је замена.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан 31.03.2019. године запослено је три радника по основу повећаног обима посла.

Флукуација запослених у првом кварталу дата је у табели: Образац број 3.

На неодређено време у првом кварталу 2019. године био је одлив једног радника због отказа уговора о раду и прилив једног радника због закључења уговора о раду на неодређено време.

У првом кварталу био је одлив два радника на одређено време и прилив једног радника на одређено време због повећаног обима посла.

На привременим и повременим пословима у првом кварталу био је прилив једног радника због повећаног обима посла.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде, услуга канализације, пречишћавања отпадних вода, изношења и депоновања смећа, пијачних услуга и гробљанских услуга утврђена је Ценовником број 3115/2.1 од 21.08.2017. године.

Скупштина општине Топола донела је решење број 020-333/2017-05-I од 12.09.2017. године којим је дала сагласност на ценовник основних комуналних услуга.

Скупштина општине Топола је решењем број 020-128/2018-05-I од 04.04.2018. године дала сагласност на ценовник основних комуналних услуга број 957/2.1 од 26.03.2018. године у коме је виша тарифа орочена на период од 01. јуна до 30. новембра текуће године.

Преглед цена комуналних услуга које су у примени на дан 31.03.2019. године по врстама услуга и категоријама корисника дат је у табели: Образац број 4.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01. - 31.03.2019. године пренета средства за субвенције из буџета општине Топола износе 4.218.561 динар. Субвенционисане су цене комуналних услуга (текуће субвенције) у износу 2.089.481 динар и отплате рата кредита и лизинга за основна средства ( капиталне субвенције ) у износу 2.129.080 динара. Капиталне субвенције односе се на инвестициони кредит за камион смећар и ауточистилицу и набављену опрему на финансијски лизинг за грађевинску машину и камион кипер.

Остали преноси из буџета су преноси по испостављеним рачунима за одржавање јавне хигијене, пружене услуге, зимско одржавање и средства за изведене радове на инвестиционим пројектима на комуналној инфраструктури. Пренета средства за ове намене износе 17.537.373 динара. У оквиру пренетих средстава су и пренета средства за обавезе буџета према ЈКСП „Топола“ из 2018.године. Укупно пренета средства за субвенције и остали преноси из буџета износе 21.755.934 динара.



Пренос средстава из буџета за субвенције и остали приходи приказани су у табели: Образац број 5.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене предвиђена Програмом пословања ЈКСП „Топола“ за 2019. годину односе се на донације и средства за репрезентацију (Образац број 6):

Планирана средства за донације у 2019. години износе на годишњем нивоу 90.000 динара. У периоду 01.01.- 31.03.2019. године није остварена реализација средстава за ове намене.

У периоду 01.01- 31.03.2019. године планирани расходи за репрезентацију износе 30.000 динара. Остварена средства у овом периоду износе 38.310 динара.

#### 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања ЈКСП “Топола” за први квартал 2019. године планирана су средства за набавку опреме у износе 876.000 динара. Набављена опрема у овом периоду износи 109.990 динара. Набавка опреме је из сопствених средстава.

### III. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01 - 31.03.2019. године карактерише:

- Остварење планираног физичког обима продаје основних комуналних услуга у распону од 99% до 100%,
- Бржи раст расхода од раста прихода,
- Остварење грађевинских радова на инфраструктурним комуналним објектима које изводи оператива ЈКСП „Топола“ износи 10,16% у односу на годишњи план,
- Политика зарада и запослености је у планираним оквирима,
- Спроводе се опсежне мере у наплати потраживања од купаца,
- Предузеће је ликвидно и измирује своје обавезе према повериоцима и запосленима,
- Извршена улагања у набавку опреме су из сопствених извора.
- У наредном периоду очекује се већи обим активности у области грађевинских радова и одржавање путне инфраструктуре, што ће допринети бољем финансијском резултату до краја године.

Топола, 24.04.2019.

ЈКСП „ТОПОЛА“ ТОПОЛА  
ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР

Тања Цветковић, диа