

Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

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

За период од 01.01.2021. до 31.03.2021.године

Топола, април 2021. 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, одвођење и пречишћавање 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 2021. годину, број 4038/1.4.18 усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ 27.11.2020. године. До 31.03.2021. године Скупштина општине Топола није дала сагласност на Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2021. годину. За потребе извештавања за први квартал 2021. године користе се плански показатељи из Програма пословања за 2020. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01. - 31.03.2021. године остварени физички обим производа и услуга, односно фактурисана реализација основних комуналних услуга износи:

Физички обим производа и услуга

Р.бр	ОПИС	Планирано	Остварено	ИНДЕХ
1.	Продаја воде	96.800 м ³	98.114 м ³	101
2.	Одвођење отпадних вода	47.300 м ³	48.622 м ³	103
3.	Пречишћ. отпадних вода	47.300 м ³	48.622 м ³	103
4.	Изношење смећа	674.821 м ²	680.299 м ²	101
5.	Накнада за прикључке	10.961 нак.	11.087 нак.	101

Грађевинска оператива изводи радове на пројектима комуналне инфраструктуре:

ЈКСП "Топола" изводи радове на изградњи водоводне линије у дужини 2,5 км у насељу „Клењак“ у Божурњи. Изградњом водоводне линије биће обезбеђена вода за око 30 домаћинстава. Вредност радова по уговору 599/3.1.2 износи 15.544.222,87 динара. Општина Топола је у складу са уговором пренела аванс у износу 8.000.000 динара. У овом обрачунском периоду није испостављена обрачунска ситуација.

Радови се изводе и на изради прикључака на фекалну канализацију у насељу „Ваганац“.

Остварени приходи од продаје по делатностима у динарима

Приходи од продаје воде	4.724.954
Реализација водоводних услуга	956.965
Реализација чистоћа	8.313.289
Реализација гробља	1.616.048
Реализација тезги и пијачарина	270.595
Приход канализације и пречистача	1.658.881
Приход зимске службе и транспорта	2.758.510
Укупно приходи од продаје:	20.299.242
Субвенције, донације и сл.	3.431.023
Остали пословни приходи	1.236.349
Укупно пословни приходи:	24.966.613
Финансијски приходи	55.351
Остали приходи	263.174
Укупан приход	25.285.138

1.БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01. - 31.03.2021. године структура реализованих прихода у билансу успеха је следећа, приказ у табели: Образац 1

СТРУКТУРА ПРИХОДА

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Планирано	Остварено	Индекс	Структура
I	Пословни приходи	41.850	24.967	60	99
II	Финансијски приходи	137	55	40	-
III	Остали приходи	300	263	88	1
	Укупно	42.287	25.285	60	100

У периоду 01.01- 31.03.2021. године остварење укупног прихода је 60% у односу на планиран износ.

Процент остварења плана пословних прихода је нижи јер у посматраном периоду 2021. године није дошло до остварења планираних прихода од услуга и није реализовано планирано повећање цена комуналних услуга .

У периоду 01.01.- 31.03.2021. године структура остварених расхода по позицијама у билансу успеха је следећа:

СТРУКТУРА РАСХОДА

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Планирано	Остварено	Индекс	Структура
I	Пословни расходи	41.203	32.906	80	98
II	Финансијски расходи	723	774	107	2
III	Остали расходи	300	153	51	-
	Укупно	42.226	33.833	80	100

Остварени укупни расходи ЈКСП „Топола“ мањи су за 20% од планираних расхода, али имају бржу динамику раста од остварених прихода.

НЕТО РЕЗУЛТАТ

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Приходи	Расходи	Разлика
I	Приходи и расходи из редовног пословања	24.967	32.906	-7.939

II	Финансијски приходи и расходи	55	774	-719
III	Остали приходи и расходи	263	153	110
	Укупно	25.285	33.833	-8.548

ЈКСП „Топола“ је у периоду 01.01. - 31.03.2021. године остварила укупан приход у износу 25.285.000 динара, укупан расход у износу 33.833.000 динара и вишак расхода над приходима у износу 8.548.000 динара.

У подбилансу пословних прихода и расхода остварен је губитак у износу 7.939.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода остварен је губитак у износу 719.000 динара, у подбилансу осталих прихода и расхода остварен је добитак у износу 110.000 динара, односно остварен је укупан губитак у износу 8.548.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

ЈКСП „Топола“ је на дан 31.03.2021. године остварила следеће стање билансних позиција имовине, капитала и обавеза, приказ у табели: Образац 1А:

1. Стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.03.2021. године износи 307.669.000 динара.

Нематеријална имовина износи 885.000 динара и односи се на софтвер за рачуноводство, електронску писарницу и набавку лиценце за наплату и антивирус програм.

Некретнине, постројења и опрема износе 306.784.000 динара. У структури сталне имовине земљиште износи 15.855.000 динара, грађевински објекти износе 181.897.000 динара, постројења и опрема износе 40.144.000 динара, некретнине, постројења и опрема у припреми износе 68.888.000 динара.

1. Обртна имовина ЈКСП „Топола“ (залихе и потраживања) износи 19.276.000 динара.

У структури обртне имовине, залихе материјала, горива и ситног инвентара износе 4.706.000 динара, потраживања по основу продаје коригована исправком вредности износе 10.491.000 динара, друга потраживања износе 779.000 динара, готовина износи 1.801.000 динара, потраживања за ПДВ износе 1.499.000 динара.

Одложена пореска средства износе 145.000 динара и настала су по основу ефеката разлике између рачуноводствене и пореске а амортизације.

У структури активе стална имовина учествује са 94,06%, а обртна имовина учествује са 5,90% и одложена пореска средства износе 0,04%.

Укупна актива износи 327.090.000 динара и на нивоу је планиране активе.

Структура пасиве на дан 31.03.2021. године је следећа:

1. Капитал ЈКСП „Топола“ износи 160.092.000 динара
2. Дугорочне обавезе износе 126.434.000 динара
3. Краткорочне обавезе износе 40.564.000 динара

У структури капитала на дан 31.03.2021. године основни капитал износи 217.793.000 динара, губитак из ранијих година износи 49.153.000 динара, губитак текуће године износи 8.548.000 динара.

У структури дугорочних обавеза дугорочни кредити, чије је доспеће преко једне године износе 22.021.000 динара и обавезе које се конвертују у капитал - државна давања износе 104.413.000 динара.

На дан 31.03.2021. године стање дугорочних кредита по следећим кредитним партијама износи:

- Дугорочни кредит код Нalk банке износи 1.580.933 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку основног средства - ауточистилице.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 7.154.275 динар. Рок отплате кредита је седам година. Кредит је за набавку основног средства – аутосмеђар.
- Дугорочни кредит код Нalk банке износи 513.155 динара. Рок отплате кредита је 3,5 године. Кредит је за набавку основног средства лада нива.
- Дугорочни кредит код Нalk банке износи 2.346.576 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку рото бубња на камиону смеђар.
- Дугорочни кредит код Нalk банке износи 499.947 динара. Рок отплате кредита је 24 месеца. Кредит је за ликвидност.
- Дугорочни кредит код Нalk банке износи 1.747.938 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку цистерне.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 5.532.143 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку комбиноване машине катерпилар.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 2.864.573 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку возила путарац.
- Дугорочни кредит код Нalk банке износи 6.878.346 динара. Рок отплате је пет година. Кредит је за набавку цистерне за отпушавање канализације.

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

У структури краткорочних обавеза, краткорочне финансијске обавезе износе 7.096.000 динара, обавезе према добављачима износе 18.323.000 динара, примљени аванси износе 8.197.000 динара, остале краткорочне обавезе износе 6.376.000 динара и остале обавезе 572.000 динара. Остале краткорочне обавезе односе се на обавезе за зараде и остала примања за март 2021. године и исплаћују се у априлу 2021. године.

Краткорочне финансијске обавезе односе се на део дугорочних кредита чије је доспеће до једне године

У структури пасиве капитал учествује са 48,94%, дугорочне обавезе учествују са 38,65%, краткорочне обавезе са 12,41%.

Укупна пасива износи 327.090.000 динара и на нивоу је планираног износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01- 31.03.2021. године остварила је приливе и одливе у 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 35.206.000 динара што је за 12% мање од планираних вредности, што је условљено остварењем реализације у текућем периоду. Остварени одливи из пословних активности су исплате добављачима, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода у укупном износу 30.966.000 динара, што је 16% мање од планираних одлива.

У подбилансу: Токови готовине из активности инвестирања у посматраном периоду нису остварени приливи и одливи готовине.

У подбилансу Токови готовине из активности финансирања нису остварени приливи готовине.

У подбилансу финансирања остварени су одливи готовине за отплате рата за дугорочне кредите и остале обавезе. Укупан износ одлива износи 2.722.000 динара.

Укупни приливи остварени су у износу 35.206.000 динара и укупни одливи у износу 33.688.000 динара.

Нето прилив готовине износи 1.518.000 динара.

Стање готовине на почетку периода износи 283.000 динара. Стање готовине на крају обрачунског периода износи 1.801.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и остали трошкови запослених у периоду 01.01- 31.03.2021. године остварени су у следећим износима, приказ у табели: Образац број 2.

Трошкови зарада и остали трошкови	у динарима
Маса нето зарада	11,133.659
Маса бруто зарада 1	15.309.707
Трошкови на терет послодавца	2.549.066
Маса бруто зарада 2	17.858.773

Трошкови за ауторске хонораре	-
Привремени и повремени послови	459.214
Накнаде члановима надзорног одбора	113.208
Накнада трошкова за долазак и одлазак са рада	513.436
Трошкови службеног пута и дневнице	2.894
Отпремнине	-
Помоћ радницима и остале накнаде	17.900
Јубиларне награде	-
Укупно	18.965.425

Остварени трошкови зарада и остали трошкови запослених су у оквиру планираних вредности.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКСП „Топола“ на дан 31.03.2021. године има 72 радника и то: 69 радника на неодређено време и 3 радника на одређено време.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан 31.03.2021. године запослено је три радника по основу повећаног обима посла.

У првом кварталу 2021. године био је одлив једног радника на одређено време због раскида уговора о раду.

Флукуација запослених у посматраном периоду приказана је у образцу број 3.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде, услуга канализације, пречишћавања отпадних вода, изношења и депоновања смећа, пијачних услуга и гробљанских услуга које су примењене за обрачун у првом кварталу 2021. године утврђене су ценовником број 1787/2.1 од 06.06.2019. године.

Скупштина општине Топола донела је решење број 404-197/2019-05-I од 17.06. 2019. године којим је дала сагласност на ценовник основних комуналних услуга ЈКСП „Топола“.

У посматраном периоду 2021. године НО ЈКСП „Топола“ донео је Ценовник број 574/1.1.1 од 22.02.2021. године који је достављен Скупштини општине Топола ради давања сагласности.

Преглед цена комуналних услуга које су у примени на дан 31.03.2021. 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. - 31.03.2021. године пренета средства за субвенције из буџета општине Топола износе 3.826.677 динара. Субвенционисане су цене комуналних услуга (текуће субвенције) у износу 1.590.989 динара и отплате рата кредита (капиталне субвенције) у износу 2.235.688 динара. Капиталне субвенције односе се на дугорочне кредите: кредит за камион смећар, ауточистилицу, рото бубањ, цистерну за воду, комбиновану машину катерпилар, цистерну за отпушавање канализације.

Остали преноси из буџета су преноси по испостављеним рачунима за одржавање јавне хигијене, пружене услуге, зимско одржавање, одржавање путне инфраструктуре и средства аванса за радове на инвестиционим пројектима на комуналној инфраструктури. Пренета средства за ове намене износе 14.755.330,22 динара. У оквиру пренетих средстава су и пренета средства за обавезе буџета према ЈКСП „Топола“ из 2020. године. Укупно пренета средства за субвенције и остали преноси из буџета износе 18.582.007,22 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“ односе се на донације и средства за репрезентацију (Образац број 6):

Планирана средства за донације износе на годишњем нивоу 90.000 динара. Одлуку о додели средстава на основу поднетог захтева доноси Надзорни одбор ЈКСП „Топола“. У периоду 01.01.- 31.03.2021. године није остварена реализација средстава за ове намене.

У периоду 01.01. - 31.03.2021. године планирани расходи за репрезентацију износе 30.000 динара. Остварена средства у овом периоду износе 18.985 динара, односно 63%.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКСП „Топола“ у првом кварталу 2021. године није имала улагања у основна средства. Ануитети за кредите за средства набављена претходних година плаћају се из буџетских и сопствених средстава.

На пројектима комуналне инфраструктуре ЈКСП „Топола“ је извођач радова а инвеститор је општина Топола.

III. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01 - 31.03.2021. године карактерише:

- Остварење планираног физичког обима продаје основних комуналних услуга у распону од 101% до 103% по категоријама услуга,
- Процент остварења плана укупних расхода је већи од остварења плана укупних прихода и остварен је негативан финансијски резултат,
- Грађевинска оператива ЈКСП „Топола“ изводи радове на инфраструктурним комуналним објектима: изградња водоводне линије у насељу „Клењак“ и изградња

фекалне канализације у насељу „Ваганац“. Испостављање обрачунских ситуација је у наредном периоду.

- Политика зарада и запослености је у планираним оквирима и пројекцијама датим програмом пословања за први квартал 2020. године,
- Спроводе се опсежне мере у наплати потраживања од купаца,
- Предузеће је забележило опадање текуће ликвидности изазване тешкоћама у пословању.
- Цене основних комуналних услуга у посматраном периоду 2021. године нису мењане.

Топола, 27.04.2021.године

ЈКСП „ТОПОЛА“ ТОПОЛА

ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР



Тања Цветковић, ди