

Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

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

За период од 01.01.2021. до 30.09.2021.године

Топола, октобар 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. Скупштина општине Топола дала је сагласност на Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2021. годину 27.04.2021. године.

Прва измена и допуна Програма пословања за 2021. годину, број 1571/1.4.18 усвојена је на седници Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ 08.06.2021. године. Скупштина општине Топола дала је сагласност на Прву измену и допуну програма пословања ЈКСП „Топола“ за 2021. годину 19.06.2021. године

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01. - 30.09.2021. 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	312.400 m ³	319.289 m ³	102
2.	Одвођење отпадних вода	154.070 m ³	161.968 m ³	105
3.	Пречишћ. отпадних вода	154.070 m ³	161.968 m ³	105
4.	Изношење смећа	2.037.825 m ²	2.041.030 m ²	100
5.	Накнада за прикључке	33.246 нак.	33.315 нак.	100

Грађевинска оператива изводи радове на пројектима комуналне инфраструктуре:

ЈКСП „Топола“ је изводила радове на изградњи фекалне канализације у насељу „Ваганац“, по уговору 40-264/2017-05 од 15.11.2017. године, односно 4330/3.2 од 17.11.2017. године. Уговорена вредност радова износи 13.785.555,24 динара. Укупно изведени радови износе 13.785.354,66 динара. Испостављена је окончана ситуација, која износи 1.980.300,94 динара.

ЈКСП „Топола“ изводи радове на изградњи водоводне линије у насељу „Клењак“ у Божурњи. Изградњом водоводне линије биће обезбеђена вода за око 30 домаћинстава. Вредност радова по уговору 599/3.1.2 од 25.02.2021. године 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 испостављена је прва обрачунска ситуација, у износу 1.745.575,93 динара.

ЈКСП „Топола“ изводи радове на изградњи фекалне канализације у улици Николе Граовца у Тополи, по уговору 1083/3.1.2 од 16.04.2021. године. Планирана вредност радова износи 12.982.624,00 динара. Општина Топола је пренела аванс у износу 5.000.000 динара. У овом обрачунском периоду испостављена је прва привремена ситуација у износу 2.165.202,80 динара.

ЈКСП „Топола“ изводи радове на реконструкцији фекалне канализације у деловима улице Душана Радовића и Светозара Марковића у Тополи, по уговору 1547/3.1.2 од 07.06.2021. године и анекса уговора 2075/3.1.2 од 19.07.2021. године. Испостављена је друга привремена ситуација у износу 14.418.964 динара. За део радова спроведен је отворени поступак набавке радова и уговор је додељен извођачу радова „Инграп-омни“ доо Београд- радови на измештању фекалне канализације око Дома здравља у Тополи. (уговор број 2446/1.4.3 од 20.08.2021.године).Испостављена је прва привремена ситуација у износу 10.050.800 динара.

Остварени приходи од продаје по делатностима у динарима

Приходи од продаје воде	16.972.478
Реализација водоводних и осталих услуга	30.498.425
Реализација чистоћа	31.967.376
Реализација гробља	3.927.412
Реализација тезги и пијачарина	671.640
Приход канализације и пречистача	5.894.207
Приход зимске службе и транспорта	6.699.778
Укупно приходи од продаје:	96.631.316
Приходи од субвенција	9.161.008
Остали пословни приходи	3.840.247
Укупно пословни приходи:	109.632.571
Финансијски приходи	226.153
Остали приходи	763.122
Укупан приход	110.621.846

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01. - 30.09.2021. 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	125.698	109.633	87	99
II	Финансијски приходи	600	226	38	-
III	Остали приходи	900	763	85	1
	Укупно	127.198	110.622	87	100

У периоду 01.01- 30.09.2021. године остварење укупног прихода је 87% 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 извођења грађевинских радова.

У периоду 01.01.- 30.09.2021. 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	122.941	123.312	100	98
II	Финансијски расходи	2.625	2.405	92	2
III	Остали расходи	450	506	112	-
	Укупно	126.016	126.223	100	100

Остварени укупни расходи ЈКСП „Топола“ су на нивоу планираних расхода, и 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	109.633	123.312	-13.679
II	Финансијски приходи и расходи	226	2.405	-2.179
III	Остали приходи и расходи	763	506	257
	Укупно	110.622	126.223	-15.601

ЈКСП „Топола“ је у периоду 01.01. - 30.09.2021. године остварила укупан приход у износу 110.622.000 динара, укупан расход у износу 126.223.000 динара и вишак расхода над приходима у износу 15.601.000 динара.

У подбилансу пословних прихода и расхода остварен је губитак у износу 13.679.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода остварен је губитак у износу 2.179.000 динара, у подбилансу осталих прихода и расхода остварен је добитак у износу 257.000 динара, односно остварен је укупан губитак у износу 15.601.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

ЈКСП „Топола“ је на дан 30.09.2021. године остварила следеће стање билансних позиција имовине, капитала и обавеза, приказ у табели: Образац 1А:

1. Стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 30.09.2021. године износи 299.923.000 динара.

Нематеријална имовина износи 823.000 динара и односи се на софтвер за рачуноводство, електронску писарницу и набавку лиценце за наплату и антивирус програм.

Некретнине, постројења и опрема износе 299.100.000 динара. У структури сталне имовине земљиште износи 15.855.000 динара, грађевински објекти износе 179.725.000 динара, постројења и опрема износе 34.632.000 динара, некретнине, постројења и опрема у припреми износе 68.888.000 динара.

1. Обртна имовина ЈКСП „Топола“ (залихе и потраживања) износи 31.526.000 динара.

У структури обртне имовине, залихе материјала, горива и ситног инвентара износе 5.615.000 динара, потраживања по основу продаје коригована исправком вредности износе 24.201.000 динара, друга потраживања износе 748.000 динара, готовина износи 864.000 динара, потраживања за ПДВ износе 98.000 динара.

Одложена пореска средства износе 146.000 динара и настала су по основу ефеката разлике између рачуноводствене и пореске амортизације.

У структури активе стална имовина учествује са 90,45%, а обртна имовина учествује са 9,51% и одложена пореска средства износе 0,04%.

Укупна актива износи 331.595.000 динара и 3% је мања од планиране активе.

Структура пасиве на дан 30.09.2021. године је следећа:

1. Капитал ЈКСП „Топола“ износи 153.620.000 динара
2. Дугорочне обавезе износе 126.435.000 динара
3. Краткорочне обавезе износе 51.540.000 динара

У структури капитала на дан 30.09.2021. године основни капитал износи 217.793.000 динара, губитак из ранијих година износи 48.572.000 динара, губитак текуће године износи 15.601.000 динара.

У структури дугорочних обавеза дугорочни кредити, чије је доспеће преко једне године износе 22.022.000 динара и обавезе које се конвертују у капитал - државна давања из ранијих година износе 104.413.000 динара.

На дан 30.09.2021. године стање дугорочних кредита по следећим кредитним партијама износи 24.733.012 динара, и то:

- Дугорочни кредит код Нalk банке за ауточистилцу износи 1.063.199 динара.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за смећар износи 6.281.840 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за лада ниву износи 288.677 динара.

- Дугорочни кредит код Нalk банке за набавку рото бубња на камиону смећар износи 1.994.590 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за обртна средства је отплаћен у јуну 2021. године.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за цистерну за воду износи 1.492.850 динара.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за комбиновану машину катерпилар износи 4.903.529 динара.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за камион путарац износи 2.479.877 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за цистерну за отпушавање канализације износи 6.228.450 динара.

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

У структури краткорочних обавеза, краткорочне финансијске обавезе износе 2.711.000 динара, обавезе према добављачима износе 30.536.000 динара, примљени аванси износе 10.900.000 динара, остале краткорочне обавезе износе 6.411.000 динара и остале обавезе 982.000 динара. Остале краткорочне обавезе односе се на обавезе за зараде и остала примања запослених за септембар 2021. године, које се исплаћују у октобру 2021. године.

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

У структури пасиве капитал учествује са 46,33%, дугорочне обавезе учествују са 38,12%, краткорочне обавезе са 15,55%.

Укупна пасива износи 331.595.000 динара и за 3% је мања планираног износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01- 30.09.2021. 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 115.757.000 динара што је за 3% 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 107.074.000 динара, што је 1% мање од планираних одлива.

У подбилансу готовине из активности инвестирања, у посматраном периоду остварени су одливи готовине у износу 831.000 динара.

У подбилансу 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 7.271.000 динара.

Укупни приливи остварени су у износу 115.757.000 динара и укупни одливи у износу 115.176.000 динара.

Нето прилив готовине износи 581.000 динара.

Стање готовине на почетку периода износи 283.000 динара. Стање готовине на крају обрачунског периода износи 864.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и остали трошкови запослених у периоду 01.01- 30.09.2021. године остварени су у следећим износима, приказ у табели: Образац број 2.

Трошкови зарада и остали трошкови	у динарима
Маса нето зарада	34.777.119
Маса бруто зарада 1	47.871.911
Трошкови на терет послодавца	8.017.712
Маса бруто зарада 2	55.889.623
Трошкови за ауторске хонораре	-
Привремени и повремени послови	1.780.180
Накнаде члановима надзорног одбора	339.623
Накнада трошкова за долазак и одлазак са рада	1.505.133
Трошкови службеног пута и дневнице	81.704
Отпремнине	291.590
Помоћ радницима и остале накнаде	17.900
Јубиларне награде	259.267
Укупно	60.165.020

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

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКСП „Топола“ на дан 30.09.2021. године има 71 радника и то: 68 радника на неодређено време и 3 радника на одређено време.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан 30.09.2021. године запослено је четири радника по основу повећаног обима посла.

У трећем кварталу 2021. године био је одлив једног запосленог радника на неодређено време због раскида уговора о раду. На одређено време био је одлив једног запосленог радника и прилив једног запосленог радника.

У трећем кварталу на привременим и повременим пословима био је одлив једног запосленог радника и прилив једног запосленог радника.

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 и другом кварталу 2021.године утврђене су ценовником број 1787/2.1 од 06.06.2019. године.

НО ЈКСП “Топола“ донео је Ценовник број 1570/1.1.1 од 08.06.2021. године који је достављен Скупштини општине Топола ради давања сагласности.

Скупштина општине Топола донела је решење број 404-249/2021-05-I од 19.06.2021. године којим се даје сагласност на Ценовник основних комуналних услуга ЈКСП “Топола“. Ценовник је примењен од 01.07.2021. године.

Преглед цена комуналних услуга које су у примени на дан 30.09.2021. 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. - 30.09.2021. године пренета средства за субвенције из буџета општине Топола износе 9.717.653 динара. Субвенционисане су цене комуналних услуга (текуће субвенције) у износу 3.970.127 динара и отплате рата кредита (капиталне субвенције) у износу 5.747.526 динара. Капиталне субвенције односе се на дугорочне кредите: кредит за камион смећар, ауточистилицу, рото бубањ, цистерну за воду, комбиновану машину катерпилар и 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 52.669.790 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 62.387.443 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.- 30.09.2021. године није остварена реализација средстава за ове намене.

У периоду 01.01. - 30.09.2021. године планирани расходи за репрезентацију износе 90.000 динара. Остварена средства у овом периоду износе 100.345 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01.- 30.09.2021. године имала је улагања у основна средства у износу 472.917 динара (без пдв-а). Набављена је рачунарска опрема и опрема за црпну станицу.

Ануитети за кредите за средства набављена претходних година плаћају се из буџетских и сопствених средстава.

III. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01 - 30.09.2021. године карактерише:

- Остварење планираног физичког обима продаје основних комуналних услуга у распону од 100% до 105% 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. Испостављене су обрачунске ситуације у укупном износу за све пројекте 20.310.044 динара.
- Политика зарада и запослености је у планираним оквирима и пројекцијама које су дате програмом пословања за 2021. годину,
- Спроводе се опсежне мере у наплати потраживања од купаца,
- Предузеће бележи опадање текуће ликвидности која је изазвана тешкоћама у пословању.
- Цене основних комуналних услуга су промењене, са применом од 01. јула 2021. године.

ВД ДИРЕКТОР ЈКСП „ТОПОЛА“

Сања Чоловић

