



ЈКСП „ТОПОЛА“ ТОПОЛА

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКСП "ТОПОЛА" ЗА 2020. ГОДИНУ

Седиште: ТОПОЛА

Делатност: 3600

Матични број: 07123582

ПИБ: 101223270

ЈББК 82920

Локална самоуправа: Скупштина општине Топола

ТОПОЛА, новембар 2019.

САДРЖАЈ:

	страна
1. Општи подаци	3
2. Анализа пословања у 2019.години	5
3. Циљеви и планиране активности у 2020. години	8
4. Планирани приходи и позиције расхода у 2020. години	10
5. Расподела добити и покриће губитка	17
6. План зарада и запошљавања	17
7. Кредитна задуженост	25
8. Планиране набавке	25
9. Инвестиције	25
10. План средстава за посебне намене	26
11. Закључак	26
12. Прилози	28

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално стамбено предузеће "Топола" из Тополе (скраћени назив ЈКСП „Топола“ Топола) улица Миливоја Петровића Блазнаваца бр. 6. регистровано је код Привредног суда у Крагујевцу 18. децембра 2000. године под ФИ-830/2000, регистарски уложак број 1-245-00 у складу са Законом о предузећима, Законом о класификацији делатности и регистру разврставања.

ЈКСП "Топола" Топола је код Агенције за привредне регистре према Закону о регистрацији привредних субјеката уписано у Регистар привредних субјеката под (Б. Д. 102865/2006).

Оснивач предузећа је Скупштина Општине Топола на основу решења о оснивању број 544 од 22.02.1955. године и Одлуке о оснивању ЈКСП „Топола“ Топола („Службени лист СРЈ“ број 16/89 и 020-184/2001-04 од 17.12.2001. године).

ЈКСП „Топола“ Топола је према Закону о рачуноводству и ревизији разврстано у мало предузеће а на основу података из биланса за 2018. годину.

Предузеће има шифру делатности 3600, Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број предузећа је: 07123582

Порески идентификациони број /ПИБ/ је: 101223270

Текући рачуни предузећа су:

Директна банка Крагујевац	150-910-27
Комерцијална банка АД Београд	205-81392-61
Банка Интеса АД Београд	160-63016-90
Halk bank Београд	155-31460-11
Управа за трезор-субвенције	840-642743-65
Управа за трезор	840-836743-65

Претежна делатност предузећа је комунална делатност и то: 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.

Предузеће за своје обавезе у правном промету одговара свом својом имовином.

ВИЗИЈА И МИСИЈА

У складу с техничко-технолошким и људским ресурсима, принципом економичности ЈКСП „Топола“ Топола је усмерена на квалитетно пружање комуналних услуга потрошачима уз очување и унапређење животне средине, модернизацију технолошког процеса и инфраструктуре, оптимизацију дистрибуције производа и услуга, смањење губитака у дистрибутивној мрежи, унапређење тарифног система и оптимизацију индивидуалне потрошње.

Поред комуналне делатности, визија предузећа је да се део послова комерцијализује ради повећања прихода и успешнијег пословања предузећа.

Потребно је обезбедити квалитет и квантитет комуналних услуга које су делатност предузећа са ослонцем на своје кадровске и техничке капацитете.

ЗАКОНСКИ ОКВИР

Пословање ЈКСП „Топола“ Топола регулише низ законских и подзаконских прописа, што је условљено широким спектром и друштвеном улогом делатности којима се предузеће бави. Наведени су прописи који су специфични за ове делатности. Законски и

документациони оквир неопходан за примену процедура и извршење пословног процеса чини:

1. Закон о комуналним делатностима,
2. Закон о јавним предузећима,
3. Закон о сахрањивању и гробљима,
4. Закон о планирању и изградњи,
5. Закон о водама,
6. Закон о одржавању стамбених зграда,
7. Закон о здравственом надзору над животним намирницама и предметима опште употребе,
8. Закон о раду
9. Закон о јавним набавкама,
10. Закон о рачуноводству и Закон о ревизији
11. Закон о порезу на додату вредност,
12. Закон о порезима на имовину,
13. Закон о порезу на доходак грађана,
14. Закон о буџетском систему.
15. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
16. Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору
17. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
18. Закон о облигационим односима

Подзаконски прописи:

1. Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима
2. Правилник о хигијенској исправности воде за пиће
3. Правилник о начину и минималном броју испитивања квалитета отпадних вода
4. Правилник о ближим условима који обезбеђују поступање са животним намирницама и могућност здравственог надзора над прометом ван просторија одређених за продају.
5. Правилник о условима које морају да испуњавају предузећа и друга правна лица која врше одређену врсту испитивања квалитета површинских и подземних вода, као и испитивање квалитета отпадних вода.
6. Посебан колективан уговор за јавна комунална предузећа
7. Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса
8. Статут ЈКСП „Топола“ Топола
9. Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКСП „Топола“ Топола за период 2017-2027. година, број 795/1.2 од 02.03.2017. године
10. Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКСП „Топола“ Топола за период 2017-2021. година, број 796/1.2 од 02.03.2017. године

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Управљање предузећем је организовано као једнодомно.

Органи предузећа:

- Надзорни одбор, као орган управљања предузећа,
- Директор, као пословодни орган.

Организациона структура уређује се општим актом предузећа, који утврђује директор. Предузеће организује рад преко следећих сектора :

1. Сектор општих и комуналних послова

2. Финансијски сектор
3. Сектор третмана питких вода
4. Сектор ППОВ
5. Сектор инвестиција и одржавања
6. Сектор механизације и транспорта
7. Сектор наплате и продаје

Чланови Надзорног одбора:

1. Драгана Радивојевић, председник
2. Верко Качаревић, члан
3. Марко Драгићевић, члан

Чланови НО, именовани су решењем Скупштине општине Топола број 020-347/2017-05-I од 02.10.2017. године на период од четири године.

Директори предузећа:

1. Тања Цветковић, генерални директор
2. Дејан Дуњић, извршни директор

Директор предузећа именован је решењем Скупштине општине Топола број 020-323/2017-05-I од 12. 09. 2017. године. Мандат директора траје четири године.

Општим актом предузећа, односно Правилником о систематизацији радних места, број 2179/1.7 од 9.07.2019. године систематизовано је радно место извршни директор.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ

ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА У 2019. ГОДИНИ

У 2019. години процењена је продаја воде 436.000 м³, услуге одвођења отпадних вода 213.000 м³, услуге пречишћавања отпадних вода 213.000 м³, услуге изношења и депоновања смећа на 2.694.805 м², фиксна месечна накнада на прикључке 43.458 накнада на прикључке. (табела на страни 8. и 9.)

Физички обим продаје производа и услуга у 2019. години бележи следећи тренд у односу на 2018. годину: продаја воде већа је за 2% , услуге канализације и пречишћавања отпадних вода повећане су за су за 1%, услуге изношења и депоновања смећа мање су за 1% накнаде на прикључке повећане су за 1% у односу на 2018. годину.

Грађевинска оператива ЈКСП "Топола" Топола у 2019. години изводила је радове на објектима, водоводним и канализационим инсталацијама, редовне интервенције на изради нових прикључака, замени водомера, пуцања цеви, интервенције на фекалном систему, радове на уређењу јавних површина и гробља.

Изведени су радови на изградњи фекалне канализације насеља Торони-Јокић крај по уговору број 1792/3.2 од 15.05.2017. године. Уговорена вредност радова износи 27.288.367,02 динара. Укупно изведени радови по окончаној ситуацији износе 27.281.373,33 динара.

Изводе се радови на изградњи кишне канализације насеља „Деспотовица“ по уговору број 1194/3.2 од 11.04.2019. године. Уговорена вредност радова износи 11.873.227 динара. Укупно изведени радови по првој привременој ситуацији износе 1.169.259,75 динара.

Изводе се радови на изради фекалне канализације насеља „Ваганац“ у Тополи, по уговору број 4330 од 17.11.2017. године Уговорена вредност радова износи 13.785.555,24 динара. Укупно изведени радови по петој привременој ситуацији износе 5.139.937,32 динара.

Изводе се радови на изградњи водоводне линије дела села Жабаре-потез Царева главица по уговору 40-204/2018-05 од 06.08.2018. године и 2640/1.2 од 06.08.2018. године. Уговорена вредност радова износи 13.400.093,88 динара. Изведени радови по шестој привременој ситуацији износе 8.689.839,01 динара.

Изводе се радови на изградњи водовода и канализације у оквиру пројекта адаптација зграде Дома здравља „Свети Ђорђе“ у Тополи по решењу Општинског већа 404-181/2019-05-III од 27.05.2019. године код Општине Топола, односно 1955/3.2 од 21.06.2019. године код ЈКСП „Топола“. Уговорена вредност радова износи 4.882.042,70 динара. Вредност радова по првој привременој ситуацији износи 4.412.795,70 динара.

Изводе се радови на изградњи приступне саобраћајнице са паркинг и пешачким површинама око новоизграђеног дома здравља „Свети Ђорђе“ у Тополи по решењу Општинског већа број 404-268/2019-05-III од 30.08.2019. године и 2877/3.2 од 06.09.2019. године. Уговорена вредност радова је 13.794.407,00 динара. Вредност радова по другој привременој ситуацији износи 13.644.233,40 динара.

ЈКСП „Топола“ Топола се финансира из сопствених средстава од комуналне и осталих делатности које обавља. Због отежаних услова пословања приходи које предузеће остварује од основне делатности нису довољни за нормално функционисање предузећа. Због тога из буџета општине Топола се обезбеђују субвенције за набавку опреме и субвенционисање цене комуналних услуга.

Процењен укупан приход у 2019. години износи 160.748.000 динара, и за 4% је мањи од остварених прихода у 2018. години а 10% мањи у односу на планирани приход. Процењени пословни приходи износе 159.018.000 динара, финансијски приходи 380.000 динара, остали приходи 1.350.000 динара. Процена остварених прихода у 2019. години са упоредним подацима по делатностима и врстама услуга дата је у Табели на страни 12. Програма.

Процењен укупан расход у 2019. години износи 166.883.000 динара, и за 1% је већи од остварених расхода у 2018. години а 6% мањи од планираних расхода. Процењени пословни расходи износе 162.013.000 динара, финансијски расходи износе 3.510.000 динара, расходи од усклађивања вредности имовине износе 160.000 динара и остали расходи износе 1.200.000 динара. Процена остварених расхода са упоредним подацима по наменама дата је у Табели на страни 14. и 15. Програма.

Разлика између процењених прихода и расхода представља губитак из редовног пословања пре опорезивања и износи 6.135.000 динара. У 2019. години планиран је добитак у износу 1.461.000 динара.

Процена пословних резултата у 2019. години са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу: 1а Биланс успеха.

ПРОЦЕЊЕНИ РЕСУРСИ ПРЕДУЗЕЋА:

Процењена стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2019. године износи износи 292.945.000 динара и састоји се:

1. Нематеријална имовина, билансна позиција 0120 износи 790.000 динара
 2. Земљиште, билансна позиција 0200 у износу 15.855.000 динара
 3. Грађевински објекти, билансна позиција 0220 и 0291 у износу 161.060.000 динара
- Грађевинске објекте ЈКСП "Топола" Топола чине:

Управна зграда, зграда водовода са радионицом и магаџинским простором, филтер станица, постројење за пречишћавање отпадних вода капела, пијаца, резервоари за воду, грађевински објекти на извориштима „Врело“, „Божурња“ и „Кречана“ водоводне и канализационе инсталације и друго.

4. Опрема, билансна позиција 0230 и 0292, у износу 43.467.000 динара.

ЈКСП „Топола“ располаже следећом опремом, машинама и возилима: Катерпилар, трактор 577, компресор, скип, чистач снега, посипач соли, камион Еуро зета, камион смећар, ауточистилица, Лада – Нива, Камион ФАП 30-35, путничко возило Нисан, теретна возила панда, Лада-нива, камион кипер, аутосмећар даф, цистерна за воду опрема за водоснабдевање, лабораторијска и електро опрема, пумпе, машина за прање, компјутерска мрежа и рачунари, канцеларијски намештај и опрема, пијачне тезге и друго.

5. Некретнине и опрема у припреми, билансна позиција 0260 износе 68.888.000 динара

6. Земљиште се води у ванбилансној евиденцији у вредности 5.757.000 динара.

7. Остала дугорочна потраживања 2.885.000 динара.

ЈКСП "Топола" Топола је у 2019. години извршила улагања у набавку опреме .

У 2019. години набављена је опрема у вредности 14.719.000 динара /канцеларијски намештај и опрема, компјутерска опрема, теретна возила панда, центрифугална утопна пумпа , цистерна за воду, замена рото бубња за возило смећар, скип катапилар/. Набавка опреме је из сопствених извора и средстава буџета за капиталне субвенције.

Процењена обртна имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2019. године износи 36.070.000 динара и одложена пореска средства износе 93.000 динара.

Процењена укупна имовина предузећа, односно актива износи 329.108.000 динара.

Процењене позиције у пасиви Биланса стања на дан 31.12.2019. године : Капитал предузећа износи 179.210.000 динара, дугорочне обавезе износе 134.854.000 динара, краткорочне обавезе износе 15.044.000 динара. Процена пасиве на дан 31.12.2019. године износи 329.108.000 динара.

Процена имовине, капитала и обавеза ЈКСП „Топола“ са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу 1: Биланс стања.

ПРОЦЕНА ТОКОВА ГОТОВИНЕ

Процењени приливи готовине из пословних активности у 2019. години износе 158.072.000 динара, и то: приливи од продаје и примљени аванси износе 139.782.000 динара, примљене камате из пословних активности износе 320.000 динара и остали приливи из редовног пословања износе 17.970.000 динара.

Процењени одливи готовине из пословних активности износе 152.444.000 динара и то: исплате добављачима и дати аванси износе 79.334.000 динара, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи износе 69.388.000 динара, плаћене камате износе 1.590.000 динара и одливи по основу осталих јавних прихода износе 2.132.000 динара.

Нето прилив готовине из пословних активности износи 5.628.000 динара.

Процењени приливи готовине из активности инвестирања износе 1.000.000 динара и односе се на продају опреме.

Процењени одливи из активности инвестирања износе 13.394.000 динара

Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 12.394.000 динара.

Процењени приливи из активност финансирања износе 16.529.000 динара.

Процењени одливи из активности финансирања износе 12.412.000 динара и односе се на одливе по основу дугорочних кредита у износу 5.087.000 динара, одливе за финансијски лизинг у износу 3.890.000 динара и одливе по основу оталих обавеза у износу 3.435.000 динара.

Нето приливи из активности финансирања износе 4.117.000 динара

Укупни приливи готовине износе 175.601.000 динара.

Укупни одливи готовине износе 178.250.000 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 4.572.000 динара.

Процена је да готовина на крају обрачунског периода износи 1.923.000 динара.

Процена токова готовине са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу 16:

АНАЛИЗА ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

У складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2020. годину предвиђено је утврђивање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања предузећа где је дат приказ планираних и реализованих индикатора пословања за 2017, 2018, 2019 годину и планирни индикатори пословања за 2020. годину.

Индикатори пословања- укупан капитал и укупна имовина имају проценат одступања реализације од плана у посматраном периоду од -5% до +4% , а проценат одступања реализације у односу на реализацију претходне године износи од -8% до нуле.

Индикатори пословни приходи и пословни расходи према исказаним процентима показују бржи раст расхода од раста прихода, што утиче и на индикаторе пословног и нето резултата у посматраном периоду.

Индикатори број запослених и просечна нето зарада показују мања одступања у посматраном периоду.

Индикатори инвестиција показују различите износе и одступања по годинама у зависности од финансијских могућности да се средства издвоје за инвестиције.

Показатељи рачуна анализе бележе, са мањим одступањима уједначене вредности у посматраном временском периоду.

Приказ реализованих индикатора пословања дат је у Прилогу 2.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У 2020. ГОДИНИ

ЦИЉЕВИ

Дугорочни циљ предузећа је дефинисан визијом предузећа да успешно послује, и то :

- Да предузеће послује на економско одржив начин,
- Побољшање квалитета комуналних услуга
- Производња и дистрибуција воде са што мање губитака
- Проширење водоводне и канализационе инфраструктуре
- Повећање наплате и унапређење комуникације са корисницима
- Заштита животне средине
- Одговорност у поштовању права и обавеза и стандарда запослених

Постављени циљеви предузећа представљају примарне планске одлуке које ће утицати на развој предузећа и они су покретачи активности и ефикасности предузећа.

Циљ је да се првенствено планирани расходи предузећа покривају из цене коштања производа и услуга и да инвестициона улагања у нове пројекте побољшају техничку опремљеност предузећа.

У реализацији постојећих циљева ЈКСП „Топола“ Топола се ослања на постојећу организациону и кадровску структуру.

ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2020. ГОДИНИ

Основ за израду плана производње и продаје воде у 2020. години је сагледавање могућности постојећих капацитета објеката за производњу и дистрибуцију воде. Тренутна производња воде добија се из изворишта у Јарменовцима и изворишта "Врело", "Божурња" и "Кречана" у Тополи. Оптимална могућност инсталираних капацитета у просеку је 38 л/сец. Степен коришћења капацитета је условљен издашношћу изворишта и потребама у потрошњи воде. Планирана производња воде у 2020. години је 850.000 м³.

Производња воде по извориштима у 2020. години:

1. Извориште Јарменовци	755.000м ³
2. Извориште Божурња	15.000м ³
3. Извориште Врело	40.000м ³
4. Извориште Кречана	40.000м ³

План физичког обима услуга у 2020. години са упоредним подацима:

Р.бр	Назив производа	Јед. мер.	Остварено 2018	План 2019	Процена 2019	План 2020	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	ВОДА	М ³	428.757	440.000	436.000	440.000	103	102	101
1.	Домаћинства	М ³	359.400	370.000	369300	372.000	103	103	101

2.	Привреда	М ³	62.934	66.000	60500	62.000	105	96	102
3.	Установе	М ³	6.423	4.000	6200	6.000	62	97	97
II.	КАНАЛИЗАЦИЈА	М ³	211.332	215.000	213.000	215.000	102	101	101
1.	Домаћинства	М ³	164.002	170.000	169.000	170.000	104	103	101
2.	Привреда	М ³	41.743	41.800	38600	39.500	100	92	102
3.	Установе	М ³	5.587	3.200	5.400	5.500	57	97	111
III.	НАКНАДА ЗА РАД ПОСТ. ЗА ПРЕЧИШЋАВАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА	М ³	211.332	215.000	213.000	215.000	102	101	101
1.	Домаћинства	М ³	164.002	170.000	169000	170.000	104	103	101
2.	Привреда	М ³	41.743	41.800	38600	39.500	100	92	102
3.	Установе	М ³	5.587	3.200	5400	5.500	57	97	102
IV.	ИЗНОШЕЊЕ СМЕЂА	М ²	2.714.449	2.703.820	2.694.805	2.699.285	100	99	100
1.	Домаћинства	М ²	2.110.915	2.112.000	2.110.119	2.114.232	100	100	100
2.	Привреда	М ²	375.214	376.400	345.872	344.700	100	92	100
3.	Установе	М ²	87.152	86.620	112.234	114.370	99	129	102
4.	Трговине	М ²	61.681	63.000	63.028	63.583	102	102	101
5.	Услуж.делатности	М ²	66.093	65.800	63.552	62.400	100	96	98
VI.	ФИКСНА МЕС. НАКНАДА ЗА ВОДОВОДНИ ПРИКЉУЧАК		43.081	43.224	43.458	43.844	100	101	101
1.	Домаћинства до „3/4“	ком	38.517	38.652	38.873	39.012	100	101	100
2.	Привреда до“ 2”	ком	4.344	4.344	4.325	4.448	100	100	103
3.	Преко“ 2”	Ком.	220	228	260	384	104	118	148

Услед дотрајалости градске водоводне мреже, високог процента губитака у мрежи, неадекватних решења и на основу стручних испитивања планирају се активности у наредном периоду на изградњи и реконструкцији водоводне мреже у граду и осталим насељима, обезбеђењу додатних количина воде и изградњи канализационе мреже у граду. Ови пројекти ће се реализовати према динамици прилива средстава у наредним годинама.

Капитални пројекти из области водоснабдевања планирају се у износу 51.281.996 динара. То су пројекти који се поверавају ЈКСП „Топола“ као извођачу радова и везани су за побољшање комуналне инфраструктуре.

АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА:

На пословање ЈКСП "Топола" и на остварење повећаног обима продаје производа и услуга негативно утиче дугогодишњи тренд смањене привредне активности привредних субјеката а самим тим социјално - економски положај грађана.

ЈКСП "Топола" у свом пословању обједињује све комуналне делатности и од посебног је друштвеног интереса и једино је комунално предузеће у општини и послује на ограниченом продајном тржишту. ЈКСП „Топола“ има око 3.800 купаца: од тога су 3.371 домаћинстава и 429 правних лица.

Набавка производа и услуга је од домаћих произвођача, добављачи су из ужег окружења. У 2019. години није било тешкоћа код набавке материјала, сировина и радне снаге.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

У оквиру комуналне делатности којом се предузеће бави обједињен је низ међусобно повезаних пословних процеса који су праћени бројним ризицима.

Управљање ризицима је обавеза и важно је за квалитетно обављање додељених надлежности и функција које има јавно предузеће. Управљање ризицима је део стратешког управљања. Ризик је сваки догађај који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких циљева.

У циљу ефикасног управљања пословним процесима и остварења постављених циљева потребно је селектовати најзначајније ризике који могу угрозити остварење постављених циљева.

Неповољна хидролошка ситуација и временске и елементарне непогоде могу значајније утицати на остварење пословних резултата и функционисање предузећа и стабилност водоснабдевања. Да би се ови ризици смањили потребно је константно радити на обезбеђењу додатних количина воде.

Смањење опште привредне активности и платежне способности грађана и привреде утиче на пословање предузећа, на степен наплате потраживања од купаца.

Постоји ризик ликвидности да ће се предузеће суочити са тешкоћама у измирењу финансијских обавеза. Због тога је потребно планирати новчане токове да би се избегли ови ризици и да би предузеће у законским роковима измиривало своје обавезе.

Постоји ризик од промене, флукуације курса страних валута-еура јер предузеће има дугорочне кредите и обавезе за финансијски лизинг које имају валутну клаузулу.

Постављене динамичке планове у оквиру пословних процеса треба континуирано пратити и предузимати мере за превазилажење проблема у реализацији постављених циљева.

Потребно је да предузеће послује и очува оптималну структуру капитала и запослености, да прати показатеље задужености, ликвидности и да управља напред наведеним ризицима.

АКТИВНОСТИ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Закон о јавним предузећима обавезује руководство предузећа да примењује правила корпоративног управљања односно да уређује однос свих заинтересованих за пословање првредног друштва, максимизацију добити и постизање повољније економске позиције, ефикасност пословања и продуктивност рада, технолошки напредак и унапређење пословања.

Потребно је анализирати могућности за унапређење корпоративног управљања, унапређење ефикасности, конкурентности, транспарентности, ефикасности менаџмента предузећа, које има значајну улогу у привредном животу локалне самоуправе која је и оснивач предузећа.

Корпоративно управљање омогућава управљање ризицима и променама, лакши приступ капиталу и повољније услове финансирања.

ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2020. годину предвиђено је утврђивање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања у 2020. години у односу на претходни период.

Приказ планираних индикатора и планираних показатеља рачуна анализе дат је у Прилогу 2.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2020. ГОДИНИ

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

У 2020. години планира се стална имовина ЈКСП „Топола“ у износу 306.206.000 динара која се састоји из нематеријална улагања у износу 690.000 динара, земљишта у износу 15.855.000 динара, грађевинских објеката 157.465.000 динара, постројења и опреме у износу 60.423.000 динара и НПО у припреми у износу 68.888.000 динара, и остала дугорочна потраживања 2.885.000 динара.

Обртна имовина ЈКСП „Топола“ планира се у износу 33.156.000 динара и састоји се од залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара у износу 4.677.000 динара, потраживања од купаца по основу продаје у износу 20.738.000 динара, других потраживања у износу 1.100.000 динара, готовине 1.661.000 динара, потраживања за порез на додату вредност у износу 2.730.000 динара, активних временских разграничења за камате по основу финансијског лизинга у износу 2.250.000 динара. Одложена пореска средства износе 128.000 динара.

Планирана укупна стална и обртна имовина, односно актива у 2020. години износи 339.490.000 динара.

У пасиви биланса стања на дан 31.12.2020. године планира се: Капитал у износу 180.534.000 динара, дугорочне обавезе у износу 142.911.000 динара, краткорочне финансијске обавезе 16.045.000 динара.

У структури обавеза дугорочни кредити планирају се у износу 20.949.000 динара, обавезе по основу финансијског лизинга 17.550.000 динара, обавезе које се конвертују у капитал - државна давања у износу 104.413.000 динара, обавезе из пословања у износу 9.994.000 динара и остале краткорочне обавезе у износу 6.051.000 динара.

Планирана пасива на дан 31.12.2020. године износи 339.490.000 динара.

План имовине, капитала и обавеза ЈКСП „Топола“ за 2020. годину дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 3.

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА У 2020. ГОДИНИ

Планирани укупан приход ЈКСП „Топола“ у 2020. години износи 189.974.000 динара и састоји се од пословних прихода у износу 188.224.000 динара, финансијских прихода у износу 550.000 динара и осталих прихода у износу 1.200.000 динара.

Структура пословних прихода је: приходи од продаје износе 165.430.000 динара, приходи од субвенција из буџета општине и донација износе 16.700.000 динара и други пословни приходи износе 6.094.000 динара.

Структура укупних прихода по делатностима и врстама услуга дата је у табели на страни 12 Програма.

Планирани укупни расходи у 2020. години износе 188.650.000 динара и састоје се од пословних расхода у износу 184.005.000 динара, финансијских расхода у износу 3.455.000 динара, расхода од усклађивања вредности потраживања у износу 200.000 динара и осталих расхода у износу 1.000.000 динара.

Структура пословних расхода је: трошкови материјала износе 28.155.000 динара, трошкови горива и енергије 16.450.000 динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 84.456.000 динара, трошкови производних услуга износе 32.338.000 динара, трошкови амортизације износе 15.000.000 динара и нематеријални трошкови износе 7.606.000 динара.

Структура укупних расхода по наменама дата је у табели на страни 14 и 15 Програма.

У билансу успеха планиран је у подбилансу пословних прихода и расхода пословни добитак у износу 4.219.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода планиран је губитак из финансирања у износу 2.895.000 динара и укупан добитак у износу 1.324.000 динара.

Биланс успеха ЈКСП „Топола“ за 2020. годину дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 3а.

ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ У 2020. ГОДИНИ

Планирани приливи готовине из пословних активности у 2020. години износе 188.015.000 динара и састоје се из продаје и примљених аванса у износу 170.965.000 динара, примљених камата из пословних активности у износу 350.000 динара и осталих прилива из редовног пословања у износу 16.700.000 динара.

Планирани одливи из пословних активности износе 166.781.000 динара и састоје се из исплата добављачима и датих аванса у износу 80.320.000 динара, одлива по основу зарада и

осталих личних расхода у износу 84.456.000 динара, плаћених камата у износу 1.545.000 динара и одлива по основу осталих јавних прихода у износу 460.000 динара.

Планиран је нето прилив готовине из пословних активности 21.234.000 динара.

Планирани одлив готовине из активности инвестирања је 11.722.000 динара.

Планирају се одливи готовине из активности финансирања у износу 9.774.000 динара, и састоје се одлива за дугорочне кредите, одлива по основу финансијског лизинга и одлива по основу осталих обавеза.

Планирани укупни приливи готовине износе 188.015.000 динара.

Планирани укупни одливи готовине износе 188.277.000 динара

Готовина на почетку периода износи 1.923.000 динара.

Готовина на крају обрачунског периода износи 1.661.000 динара.

Извештај о токовима готовине у 2020. години дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 3б.

СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА

У 2020. години планира се укупан приход у износу 189.974.300 динара, полазећи од планираног физичког обима продаје производа и услуга и према планираној политици цена у 2020. години. У структури прихода планирају се приходи предузећа у износу 173.274.300 динара и приходи од субвенција и остали приходи из буџета у износу 16.700.000 динара.

План прихода у 2020. години

Р. бр.	Врста прихода услуга	Остварено 2018	План 2019	Процена 2019	План 2020	ИНДЕКС		
						4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Продаја воде	21.086.502	22.139.000	21.776.000	24.736.000	105	103	114
2.	Реализација ИО и услуга	39.837.712	62.380.000	47.749.800	72.281.000	157	119	150
3.	Реализација чистоће	36.225.726	40.593.000	38.946.100	42.576.400	112	107	109
4.	Гробљанске услуге	4.327.390	5.100.000	4.125.000	5.000.000	118	95	121
5.	Приход тезги	342.798	450.000	420.000	460.000	131	123	109
6.	Реализација канализације	3.222.914	3.420.000	3.400.000	3.837.000	106	105	113
7.	Реализација пречистача	3.782.939	3.975.000	3.950.000	4.446.500	105	104	113
8.	Пијачарина	325.898	375.000	375.000	380.000	115	115	101
9.	Приходи транспорта	5.904.473	4.500.000	7.425.000	3.533.000	76	125	48
	Приходи зимске службе	5.876.640	8.180.000	7.350.000	8.180.000	139	125	111
10.	Субвенције и донације и остали приходи Буџета	38.182.026	20.086.000	17.735.700	16.700.000	53	46	94
11.	Приход од закупа	191.015	150.000	159.400	150.000	79	83	94
12.	Остали посл.приходи	5.234.601	5.925.000	5.606.200	5.944.400	113	107	106
13.	Прих.од камата и фин. приходи	515.105	450.000	380.000	550.000	87	74	145
14.	Остали приходи	1.479.377	1.100.000	1.350.000	1.200.000	74	91	89
	УКУПНО:	166.456.201	178.823.000	160.748.200	189.974.300	107	96	118

Планирани приход од извођења радова на капиталним пројектима комуналне инфраструктуре износи 51.281.996,26 динара. Радови се поверавају ЈКСП „Топола“ као извођачу радова:

Планира се изградња кишне канализације у насељу Деспотовица у износу 10.703.967,25 динара.

Изградња фекалне канализације насеља Ваганац у износу 6.557.141,89 динара.

Изградња водоводне линије дела села Жабаре, на потезу Царева главица у износу 4.710.254,88 динара

Изградња фекалне канализације у делу насеља Камењак у износу 2.810.632,24 динара.

Изградња водоводне линије у улици Војводе Путника у износу 4.500.000,00 динара.

Изградња водоводне линије за индустријску зону у износу 11.000.000 динара.

Изградња водоводне линије „Клењак“ у Божурњи у износу 11.000.000 динара.

Средства из фонда за заштиту животне средине у 2020. години планирају се у бруто износу 5.000.000 динара и намена коришћења средстава је у складу са Програмом фонда.

У 2020. години планирају се следеће активности ЈКСП „Топола“ – пружење услуга које ће се финансирати из буџета општине Топола:

Рад ауточистилице на чишћењу улица	2.000.000
Одржавање јавне хигијене	9.350.000
Зимско одржавање улица, општинских и некатегорисаних путева на територији општине Топола	9.000.000
Укупно јавна хигијена	20.350.000
Укупно уређење и одржавање зеленила	5.300.000
Чишћење депоније у Торovima	5.000.000
Чишћење дивљих депонија	1.650.000
Укупно депоније	6.650.000
УКУПНО	32.300.000

У складу с одлуком Скупштине општине Топола број 020-302/2014-05-I од 19.09.2014. године, ЈКСП „Топола“ је поверено да као овлашћено предузеће обавља делатност чишћења улица, општинских и некатегорисаних путева на територији општине Топола. Делатност се обавља у зимској сезони периоду од 15. новембра - 31. марта наредне године. Активности се одвијају у складу с Програмом чишћења и финансирају се из средстава буџета општине.

Скупштина општине Топола Одлуком о поверавању делатности, број 020-311/2016-05-I од 29.09.2016. године поверила је ЈКСП „Топола“ обављање делатности :

1. Набавка и уградња туцаничког застора на постојећим путевима / макадами/,
2. Рад грађевинске механизације и други послови у нискоградњи,
3. Превоз каменог и растреситог материјала,
4. Поправка ударних рупа на асвалтном коловозу,
5. Изградња и одржавање система за одвођење атмосферских вода,
6. Уградња и одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације
7. Изградња атарских путева,
8. Уградња и одржавање нових инсталација уличне расвете.

Поверене делатности обављају се на територији општине Топола.

За одржавање саобраћајне инфраструктуре у 2020. години планирају се средства у износу 13.332.500 динара за следеће намене:

1. Уградња туцаничког застора (макадами) на путевима	3.750.000(нето)
2. Рад механизације	3.750.000(нето)
3. Превоз	3.583.000 (нето)
4. Поправка ударних рупа на асвалтном коловозу	2.083.000 (нето)
5. Одржавање и уградња вертикалне сигнализације	166.500 (нето)
УКУПНО	13.332.500

Уградња и одржавање инсталација јавне расвете 2.700.000 (бруто)

ЈКСП „Топола“ у 2020. години планира средства из буџета Општине Топола за следеће намене (рекапитулација):

Текуће субвенције	8.500.000
Капиталне субвенције	9.000.000
УКУПНО СУБВЕНЦИЈЕ (451):	17.500.000
Јавна хигијена (421)	20.350.000
Зеленило (424)	5.300.000
Депонија (424)	6.650.000
Услуге у области саобраћајне инфраструктуре (425)	13.332.500
Капитални пројекти из области водоснабдевања(511)	51.281.996
Средства за заштиту животне средине	5.000.000
Јавна расвета (511)	2.700.000
УКУПНО:	104.614.496

ПЛАН СУБВЕНЦИЈА

ЈКСП „Топола“ добија субвенције из буџета општине Топола. У 2020. години планирају се субвенције 17.500.000 динара. Субвенције се планирају за следеће намене:

1. Текуће субвенције су за субвенционисање цена комуналних услуга, воде, услуга канализације и пречишћавања отпадних вода у износу 8.500.000 динара. Из средстава Буџета субвенционисаће се део разлике између постојећих цена и економских цена. Средства ће се обрачунавати и преносити месечно.

2. Капиталне субвенције су за основна средства, за отплате рата дугорочних кредита за опрему и рата за набавку опрему на финансијски лизинг. Планирана средства за капиталне субвенције износе 9.000.000 динара, и то:

- отплата рата дугорочног кредита за камион смећар у износу 2.500.000 динара
- отплата рата дугорочног кредита за ауточистилицу у износу 1.400.000 динара
- отплата рата дугорочног кредита за поправку камиона смећар (рото бубањ) у износу 900.000 динара
- отплата рата кредита за цистерну за воду у износу 650.000 динара
- дугорочни кредит за набавку скипа у износу 1.950.000 динара
- отплата рата финансијског лизинга за камион кипер у износу 1.600.000 динара

У наредним годинама субвенционисаће ЈКСП“ Топола“ Топола смањиваће се постепено увођењем економских цена комуналних услуга и повећањем ефикасности пословања.

Динамика коришћења субвенција и прихода из буџета по кварталима приказана је у Прилогу број 4.

РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА

У 2020. години планирају се укупни расходи у износу 188.650.000 динара. У наставку текста следи табеларни преглед структуре расхода са упоредним подацима.

План расхода у 2020. години

Р. Бр	ВРСТА ТРОШКА	Остварено 2018	План 2019	Процена 2019	План 2020	ИНДЕКСИ		
						4/-3	5/3	6/5
1.	5110 Материјал	15.050.519	18.434.500	18.350.000	24.409.000	122	122	133
2.	5112 Канцел .материјал	217.006	300.000	145.000	300.000	138	67	207

3.	5113 Остали материјал	254.616	350.000	350.000	350.000	137	137	100
4.	5150 Ситан инвентар	1.864.465	2.507.500	1.020.000	3.096.000	134	55	304
5.	5130 Електрична енерг.	5.514.205	4.500.000	5.485.000	6.000.000	82	99	109
6.	5131 Гориво	9.609.189	11.300.000	8.686.000	10.450.000	117	90	120
7.	5200 Бруто зараде	49.982.534	55.320.000	54.238.858	64.740.000	111	108	119
8.	521 Допр. на терет посл.	8.914.809	9.902.280	9.301.964	11.102.910	111	104	119
9.	524 Накнада за приврем. и повремене послове	2.143.117	2.040.000	1.665.242	2.280.000	95	78	137
10.	526 Накнада НО	479.419	484.800	469.932	484.800	101	98	103
11.	529 Дол. и одл. на посао	1.916.749	2.160.000	2.326.000	2.640.000	113	121	113
12.	5291 Дневнице	151.451	120.000	170.000	120.000	79	112	71
13.	5297 Отпремнине	-	480.000	476.600	280.000	-	-	59
14.	5298 Солидарна помоћ друга примања и накн.	70.732	3.990.000	147.000	2.303.040	56x	208	16x
15.	5299 Јубиларне награде	765.887	592.230	592.230	504.780	77	77	85
16.	5320 Услуге одржавања	3.887.809	4.890.000	6.340.000	7.884.000	126	163	124
17.	5350 Трошкови закупн.	-	-	-	-	-	-	-
18.	5391 Производне услуге	25.579.685	25.051.000	22.343.500	21.054.000	98	87	94
19.	5393 ПТТ услуге	1.165.845	1.200.000	1.190.000	1.200.000	103	102	101
21.	5397 Преглед воде	1.594.688	2.000.000	1.530.000	2.000.000	125	96	131
22.	5399 Остале услуге	562.895	200.000	220.000	200.000	36	39	91
23.	5400 Амортизација	14.219.023	14.600.000	14.600.000	15.000.000	103	103	103
24.	5500 Непроизводне усл.	6.051.424	4.800.000	4.745.000	5.130.000	79	78	108
25.	5510 Репрезентација	125.680	120.000	120.000	120.000	95	95	100
26.	5520 Осигурање	856.278	900.000	840.000	836.476	105	98	100
27.	553 Платни промет	294.690	350.000	360.000	350.000	119	122	97
28.	5510 Чланарине	49.056	50.000	50.000	50.000	102	102	100
29.	5550 Трошкови пореза и накнада	421.795	420.000	290.000	350.000	100	69	121
30.	5592 Претплата	139.692	250.000	240.000	250.000	179	171	104
31.	559 Нематер. трошкови	3.700.140	5.100.000	5.720.000	520.000	138	155	9
32.	562 Камате и остали фин.расходи	3.589.925	3.750.000	3.510.000	3.445.000	104	98	98
33.	583 Обезвређење потраживања	199.192	200.000	160.000	200.000	100	80	125
34.	58 Остали расходи	6.363.575	1.000.000	1.200.000	1.000.000	16	19	83
	УКУПНО:	165.736.090	177.362.310	166.882.326	188.650.000	107	101	114

У 2020. години планира се укупан приход у износу 189.974.300 динара и укупан расход у износу 188.650.000 динара, и разлика између прихода и расхода у износу 1.324.300 динара.

ЦЕНЕ

Надзорни одбор ЈКСП „Топола“ донео је ценовник основних комуналних услуга 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. Ступањем на снагу овог ценовника престаје да важи ценовник основних комуналних услуга број 957/2.1 од 26.03.2018. године. Ценовник је у примени 01.08.2019. године.

Цена коштања комуналних услуга не обезбеђује ниво прости репродукције предузећа. Разлика између постојећих цена и економских цена субвенционише се из буџета на основу месечног обрачуна. Планиране субвенције по основу цена у 2020. години износе 8.500.000 динара и мање су за 1.000.000 динара у односу на претходну годину.

Законом о комуналним делатностима (Сл. Гласник СР бр. 88/11 и 104/2016) прописана су начела финансирања комуналних делатности и елементи за одређивање цена комуналних услуга.

Критеријуми за утврђивање цена производа и услуга ЈКСП „Топола“ су трошкови пословања који терете дати производ или услугу, са циљем да цене покривају пословне расходе и да се смањује разлика у ценама између различитих категорија корисника.

У наставку текста дате су важеће цене и планирани ниво цена по категоријама корисника које су приказане у следећој табели:

Цене производа и услуга ЈКСП „Топола“

Р.б.	Назив производа и услуга	Јединица мере	Цена 31.12.19	Цене у 2020. години	Процент повећања
1.	Вода - домаћинства до 20м ³	М ³	39,00	42,00	8
	- домаћинства од 20-50м ³	М ³	78,00	84,00	8
	- домаћинства преко 50м ³	М ³	195,00	210,00	8
	Вода – привреда	М ³	118,00	127,00	8
	Вода- установе	М ³	68,00	73,00	8
2.	Канализација- домаћинства	М ³	12,00	13,00	8
	Канализација- привреда	М ³	35,00	38,00	8
	Канализација-установе	М ³	21,00	23,00	8
3.	Накнада за рад постројења за пречишћавање отпадних вода				
	- домаћинства	М ³	12,00	13,00	8
	- привреда	М ³	49,00	53,00	8
	- установе	М ³	24,00	26,00	8
4.	Сакупљање и одлагање смећа				
	-домаћинства	М ²	5,50	6,00	8
	-привреда	М ²	11,00	12,00	8
	-трговине	М ²	33,00	36,00	8
	-установе	М ²	5,50	6,00	8
	-услужне делатности	М ²	22,00	24,00	8
5.	Фиксна месечна накнада за водоводни прикључак				
	- прикључак до ¾“	Ком.	93,00	100,00	8

	- прикључак до 2" - прикључак већи од 2"	Ком. Ком.	185,00 370,00	200,00 400,00	8 8
6.	Пијачне услуге За изнету робу и друге произ- воде од вредности робе - пољопривредне производе - накнада за занатске производе и робу	Вр/дан Вр/дан	6 % 6%	6% 6%	- -
6.	- Закуп продајног места (тезге за 6 месеци) -Закуп продајног места у локалу за продају мелечних производа ½ тезге за 6 месец. - Закуп постављаног киоска и продајни простор за поста- вљање тезге за месец дана за сваки метар заузећа -Накнада за улично заузеће простора по м2 месечно наплаћиваће се по Одлуци СО Топола	Мест. Мест. М/м	4.990,00 2.318,00 728,00	5.390,00 2.500,00 785,00	8 8 8
7.	Гробљанске услуге -закуп попуњеног и непопуњеног гробног места -закуп празног гробног места	1год 1год	728,00 1.810,00	785,00 1.955,00	8 8
8.	Вредност грађевинских радова утврђује се по предрачуну или радном налогу на основу нормираних утрошака директног материјала и рада. Вредност материјала утврђује се на основу набавне цене. Цена рада утврђује се на основу времена утврђеног грађевинским нормама уз примену фактора за прерачун.				

ЈКСП „Топола“ у 2020. години планира повећање цена основних комуналних услуга, воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода и изношења и депоновања смећа у просеку 8%.

5. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ЈКСП „Топола“ има непокривен губитак из ранијих година у износу 32.448.000 динара.

Остварена добит из претходних година у периоду 2014-2018. године расподељена је за покриће губитака из ранијих година. Одлуку о расподели остварене добити и покрићу губитка донео је Надзорни одбор ЈКСП „Топола“ уз сагласност оснивача.

У 2020. години планира се добит у износу 1.324.000 динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

КАДРОВИ

Процена је да ЈКСП "Топола" на дан 31.12.2019. године има укупно 77 запослених. Од укупног броја запослених 70 радника је на неодређено време и 7 радника је на одређено време.

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

Организациони делови ЈКСП „Топола“ имају следећи број запослених: пословодство има 2 запослена, Сектор општинских комуналних послова има 25 запослених, Финансијски сектор има 6 запослених, Сектор третмана питких вода има 8 запослених, Сектор пречишћавања отпадних вода има 6 запослених, Сектор транспорта и механизације има 9 запослених и Сектор инвестиција и одржавања има 14 запослених, сектор наплате и продаје има 7 запослених.

Структура запослених по организационим јединицама и план запослених у 2020. години приказан је у Прилогу 6.

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ЈКСП „ТОПОЛА“ НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

ЈКСП Топола на дан 31.12.2019. године има 11 радника високе стручне спреме, 6 радника више стручне спреме, 19 радника средње стручне спреме, 15 квалификованих радника, 9 полуквалификованих радника и 17 неквалификованих радника.

Чланови Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ имају високу стручну спрему.

СТАРОСНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА ЈКСП „ТОПОЛА“ НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

I ГРУПА	До 30 година	2
II ГРУПА	Од 30 до 40 година	14
III ГРУПА	Од 40 до 50 година	33
IV ГРУПА	Од 50 до 60 година	22
V ГРУПА	Преко 60 година	6
УКУПНО		77

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ЈКСП „ТОПОЛА“ ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

Редни број	ОПИС	Број запослених 31.12.2019.
1.	До 5 година	7
2.	5 до 10	8
3.	10 до 15	16
4.	15 до 20	16
5.	20 до 25	8
6.	25 до 30	13
7.	30 до 35	9
8.	Преко 35	6
Укупно		77

Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура чланова Надзорног одбора дата је у прилогу број 7 Програма.

Политика запослености у 2020. години

У 2020. години ЈКСП „Топола“ планира према потребама у спровођењу поверених активности 79 радника. Од тог броја 72 су запослени на неодређено време и 7 запослених је на одређено време. На привременим и повременим пословима због повећаног обима посла планира се ангажовање три радника.

Радници на одређено време /7 радника/ и радници на привременим и повременим пословима /3 радника/ ангажовани због повећаног обима посла, биће ангажовани: на инвестиционим радовима на изградњи објеката, на пословима јавне хигијене, пословима инкасатске службе, пословима на постројењу за пречишћавање отпадних вода, сектору општинских и комуналних послова и на пословима у сектору наплате и продаје и финансијском сектору.

Динамика запошљавања по кварталима у 2020. години дата је у Прилогу 8. Програма.

ЗАРАДЕ

Процена зарада у 2019. години

ЈКСП "Топола" Топола је 2019. години исплаћивала зараде у складу са Законом о јавним предузећима (Сл. Гласник бр. 15/2016), Уредбом о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима (Сл. Гл.РС, бр. 27/2014), Фискалном стратегијом за 2019. годину и у складу са Програмом пословања за 2019. годину, на који је сагласност дао оснивач Скупштина општине Топола.

Планирана маса зарада ЈКСП "Топола" у 2019. години за старозапослене раднике износила је 54.740.000 динара. Планирана маса за новозапослене раднике у 2019. години износила је 580.000 динара. Укупна планирана маса за зараде износила је 55.320.000 динара.

Укупна реализована зарада/ први бруто/ у 2019. години (процена) износи 54.238.858 динара.

Од 1. новембра 2014. године умањене су зараде у складу са Законом о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. Разлика између укупног износа зараде обрачунате применом основице која није умањена и укупног износа зараде обрачунате применом умањене основице уплаћивана је на рачун јавних прихода буџета Републике Србије. Умањење основице у 2019. години износило је 5%.

Реализација зарада у 2019. години /процена/

	Реализована зарада 2019.	Број запослених 2018.	Планирана зарада (старозап.) 2019.	Планирана зарада за (новозап.) 2019.	УКУПНО старозапос. новозапосл. 2019.	План. број запосл 2019.	Пројекција за 2020. годину
I	4.531.793	77	4.610.000	-	4.610.000	79	
II	4.558.747	78	4.610.000	-	4.610.000	79	
III	4.512.758	78	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
IV	4.504.869	77	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
V	4.583.785	79	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
VI	4.579.811	79	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
VII	4.445.808	76	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
VIII	4.493.933	77	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
IX	4.497.354	77	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
X	4.510.000	77	4.552.000	58.000	4.610.000	79	

XI	4.510.000	77	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
XII	4.510.000	77	4.552.000	58.000	4.610.000	79	
Ук.	54.238.858	929	54.740.000	580.000	55.320.000	948	64.740.000

План зарада ЈКСП „Топола“ у 2020. години:

Зараде и друга примања планирају се у 2020. години у складу са следећим прописима:

- Закон о јавним предузећима
- Ревидирана фискална стратегија за 2020. годину
- Закон о буџетском систему
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима
- Закон о раду
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа на територији Републике Србије
- Закључци Владе
- Смернице за израду годишњег програма пословања за 2020. годину.

У 2020. години планира се цена рада, односно вредност бода у износу 29,79 динара у бруто износу.

Планирана месечна маса зарада у октобру 2019. године, која износи 4.610.000 динара увећана је по следећим основама:

- за износ повећања додатака и накнада према одредбама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије /Сл. гласник РС 27/15/ које на месечном нивоу износи 50.000 динара.

- по основу умањења основице за 5% (Закон о привременом уређењу основица који престаје да важи) планира се увећање масе средстава 120.000 динара.

- Законом гарантована минимална зарада запослених повећана је са 155,30 динара у 2019. години на 172,54 динара по радном часу у 2020. години. По основу обавезе обрачуна и исплате гарантованих минималних зарада планира се маса средстава 185.000 динара.

- У складу са закључком Владе од 21.11.2019. године којим се утврђује предлог Анекса III ПКУ који регулише увећање примања запослених у комуналном сектору за 2.750 динара у нето износу по запосленом на месечном нивоу, планира се маса средстава за 310.000 динара.

- Планира се повећање масе зарада по основу повећања цене рада од 5% за 120.000 динара.

Планирана месечна маса за зараде у 2020. години за 79 радника износи 5.395.000 динара.

Укупна планирана маса зарада за 2020. годину /први бруто/ утврђена у складу с датим пројекцијама износи 64.740.000 динара на годишњем нивоу.

Доприноси на терет послодавца планирају се у износу 11.102.910 динара.

Укупна планирана средства за зараде / други бруто / износе 75.842.910 динара.

На основу Закона о привременом уређивању основица исказује се укупан износ обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 5% и ниво обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице. На основу ова два износа утврђује се разлика која је уплаћивана у буџет Републике. У скупштинској процедури се налази Предлог закона о престанку важења закона о привременом уређењу основица за обрачун зарада и планира се да ће исти ступити на снагу 1. јануара 2020. године(табела 9а).

Зарада пословодства: Пословодство предузећа представља директор предузећа и извршни директор. Маса за исплату зарада пословодства садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених у 2020. години. Зарада пословодства планира се у укупном износу 3.120.000 динара и она се утврђује по истом поступку и критеријумима као и за остале запослене и утврђена је уговорима о раду, на основу коефицијента радног места 6,50 за директора и 4,50 за извршног директора и утврђене цене рада.

У оквиру укупне планиране масе зарада распоред по месецима врши се на следећи начин:

План зарада у 2020. години по месецима

ОПИС	I	II	III	IV	V	VI
1. Зарада пословодства	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000
1.1. Број радника	2	2	2	2	2	2
2. Зарада радника	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
2.1. Број радника	75	75	75	75	75	75
УКУПНО (1+2)	5.260.000	5.260.000	5.260.000	5.260.000	5.260.000	5.260.000
Укупно(1.1 + 2.1)	77	77	77	77	77	77
3.Зараде нових радника	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
3.1. Број радника	2	2	2	2	2	2
УКУПНО:	5.395.000	5.395.000	5.395.000	5.395.000	5.395.000	5.395.000
Доприноси на терет послодавца	925.242	925.242	925.242	925.242	925.242	925.242
Укупна средства	6.320.242	6.320.242	6.320.242	6.320.242	6.320.242	6.320.242
Број радника	79	79	79	79	79	79

VII	VIII	IX	X	XI	XII	УКУПНО
260.000	260.000	260.000	260.000	260.000	260.000	3.120.000
2	2	2	2	2	2	2
5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	60.000.000
75	75	75	75	75	75	75
5.260.000	5.260.000	5.260.000	5.260.000	5.260.000	5.260.000	63.120.000
77	77	77	77	77	77	77
135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	1.620.000
2	2	2	2	2	2	2
5.395.000	5.395.000	5.395.000	5.395.000	5.395.000	5.395.000	64.740.000
925.242	925.242	925.242	925.242	925.242	925.248	11.102.910
6.320.242	6.320.242	6.320.242	6.320.242	6.320.242	6.320.248	75.842.910
79	79	79	79	79	79	79

Маса зарада, број запослених просечна зарада по месецима за 2020. годину - бруто 1 и маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину – бруто 2 приказани су у прилогу Програма број 9 .

У складу са Уредбом о контроли зарада пре исплате зараде прибавља се сагласност оснивача за исплату зараде која је обрачуната /образац ЗИП-1/.

Планирани обрачун и исплата зарада у 2020. години пре и после примене Закона и утврђивање разлике дат је у прилогу програма број 9а.

ТРОШКОВИ НАКНАДА ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

У складу са Статутом ЈКСП „Топола“ и са Законом о јавним предузећима орган управљања предузећа је Надзорни одбор, који броји 3 члана. Два су представници оснивача и један представник је из реда запослених. Именовани су решењем Скупштине Општине Топола број 020-347/2017-05-I. Решењем Скупштине општине Топола, број 020-183/2013-05-I утврђена је накнада за рад председника Надзорног одбора у износу 10.000 динара и чланова у износу 7.000 динара месечно у нето износу. Процена остварења трошкова накнада чланова надзорног одбора у 2019. години износи 469.932 динара.

Накнада чланова Надзорног одбора

	План 2019.	Процена 2019.	План 2020.
I.	40.400	40.347	40.400
II.	40.400	40.347	40.400
III.	40.400	40.347	40.400
IV.	40.400	40.347	40.400
V.	40.400	40.347	40.400
VI.	40.400	40.347	40.400
VII.	40.400	37.975	40.400
VIII.	40.400	37.975	40.400
IX.	40.400	37.975	40.400
X.	40.400	37.975	40.400
XI.	40.400	37.975	40.400
XII.	40.400	37.975	40.400
УКУПНО:	484.800	469.932	484.800

Планирани износ накнаде 2020. у години утврђен је у износу 484.800 динара. Планиране накнаде председнику и члановима НО приказани су у прилогу број 10.

ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА:

Накнаде се исплаћују по уговорима о привременим и повременим пословима. Процена остварења трошкова у 2019. години износи 1.665.242 динара.

Планирана средства за ангажовање радника на привременим и повременим пословима у 2020. години износе 2.280.000 динара.

У периоду 01.01- 31.12.2020. године планирају се три радника на привременим и повременим пословима због повећаног обима посла. Радници ће бити ангажовани на пословима контролора, на пословима одржавања на пречистачу, на пословима одржавања и инвестиција и на пословима у сектору ОКП и финансијском сектору.

Трошкови накнада по уговорима

Месеци	План за 2019	План ангаж. 2019	Процена остварења 2019	Број ангаж. 2019	План 2020	План ангаж. 2020
I.	170.000	3	106.246	2	190.000	3
II.	170.000	3	58.491	1	190.000	3
III.	170.000	3	125.237	3	190.000	3
IV.	170.000	3	144.962	3	190.000	3
V.	170.000	3	148.578	3	190.000	3
VI.	170.000	3	131.918	3	190.000	3
VII.	170.000	3	152.739	3	190.000	3
VIII.	170.000	3	149.703	3	190.000	3
IX.	170.000	3	137.368	3	190.000	3
X	170.000	3	170.000	3	190.000	3
XI.	170.000	3	170.000	3	190.000	3
XII.	170.000	3	170.000	3	190.000	3
Укупно	2.040.000	36	1.665.242	33	2.280.000	36

Друга примања запослених, конто 529 односе се на следећа примања:

- А. Солидарна помоћ
- Б. Отпремнина при одласку у пензију
- В. Јубиларне награде

Процена остварења других примања запослених у 2019. години износи 1.215.830 динара и за следеће намене је:

- Солидарна помоћ и остали расходи 147.000 динара
- Јубиларне награде 592.230 динара
- Отпремнине 476.600 динара
- Укупно 1.215.830 динара

Планирана средства за ове намене у 2020. години износе динара :

1. Солидарна помоћ у случају смрти или теже болести запосленог или члана породице износи укупно 240.000 динара.
У складу са обезбеђеним финансијским средствима у програму пословања (Анекс II ПКУ) планира се солидарна помоћ за 2020. годину по раднику 22.500 динара, односно укупан бруто износ 1.983.040 динара.
2. За исплату јубиларне награде у 2020. години право стичу 7 радника и то :
 - за исплату сталности у раду 10 година 2 радника
 - за исплату сталности у раду 20 година 4 радника
 - за исплату сталности у раду 30 година 1 радника

Исплата јубиларне награде за сталност у раду предвиђена је општим актом предузећа. Средства се планирају у бруто износу 504.780 динара.

3. Отпремнина за одлазак у пензију радника планирају се у укупном бруто износу 280.000 динара

4. Планирају се средства за остале личне расходе и накнаде у износу 80.000 динара (за новогодишње пакетиће деци радника).

ДИНАМИКА ИСПЛАТА ЈУБИЛАРНИХ НАГРАДА

Месец	Јубиларн. награде План 2019.	Јубиларне награде Реализац. 2019.	Јубиларн награде План 2020.	Број При. План 2019	Број При. Реал. 2019	Број Прим. План 2020.	Просек (1/4)	Просек (2/5)	Просек (3/6)	% 3/1 * 100	% 7/9 * 100
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Јануар											
Фебруар	174.688	86.541	75.826	3	2	1	58.229	43.270	75.826		
Март	66.035	88.715		1	1		66.035	88.715			
Април	88.062		75.826	1		1	88.062		75.826		
Мај	88.062			1			88.062				
Јун		154.707	125.651		2	2		77.353	62.825		
Јул	66.035	88.715	101.826	1	1	1	66.035	88.715			
Август		65.993			1			65.993			
Септемб.			49.825			1			49.825		
Октобар	43.313			1			43.313				
Новембар	66.035			1			66.035				
Децембар		107.559	75.826		2	1		53.780	75.826		
УКУПНО	592.230	592.230	504.780	9	9	7	65.803	65.803	72.111	85	91

Накнада трошкова запосленима обухвата трошкове превоза за одлазак и долазак с рада и накнаду трошкова за службено путовање. Процена ових трошкови у 2019. години износе динара :

- превоз за долазак и одлазак са рада 2.326.000 динара
 - накнада трошкова за службено путовање 120.000 динара
- Укупно: 2.446.000 динара

1. Трошкови превоза за одлазак и долазак с рада: планирају се у 2020. години у износу 2.640.000 динара и утврђени су према одредбама Закона о раду и актима ЈКСП „Топола“.

2. Накнада трошкова за службено путовање у 2020. години планира се на нивоу планираних средстава у 2019. години, и износи 120.000 динара, односно 10.000 динара месечно. Дневнице се исплаћују до износа који је неопорезив по закону.

Динамика исплате трошкова по месецима

Р.бр	Трошкови превоза за одлазак и долазак са посла	Накнада трошкова за службено путовање
I	220.000	10.000
II	220.000	10.000
III	220.000	10.000
IV	220.000	10.000
V	220.000	10.000
VI	220.000	10.000
VII	220.000	10.000
VIII	220.000	10.000
IX	220.000	10.000
X	220.000	10.000
XI	220.000	10.000
XII	220.000	10.000
укупно	2.640.000	120.000

Укупно планирана средства за трошкове по оба основа у 2020. години износе 2.760.000 динара.

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2019. године има обавезе по дугорочним кредитима по седам кредитних линија и то:

Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за камион смећар у износи 83.106 еура по средњем курсу НБС на дан уплате рате. Месечни износ главнице по плану отплате је фиксан и износи 1.484,04 еура а месечни износ камате је варијабилан. Кредит је са роком отплате од седам година, односно до 24. 07. 2024. године.

Дугорочни кредит код Нalk банке за ауточистилицу износи 3.101.524 динара. Месечни износ ануитета је 115.268,86 динара. Кредит је са роком отплате пет година, односно до 31.05.2022. године.

Дугорочни кредит за набавку возила лада нива код Нalk банке износи 969.049 динара. Кредит је са роком отплате до 25.04.2022. године, односно 42 месеца.

Дугорочни кредит за ликвидност код Нalk банке износи 2,125.000 динара. Месечни износ главнице кредита износи 125.000 динара. Износ камате је варијабилан. Кредит је са роком отплате две године, односно до 14.05.2021. године.

Дугорочни кредит за поправку рото бубња код Нalk банке износи 3.186.000 динара. Месечни износ главнице кредита износи 59.000 динара. Износ камате је варијабилан. Кредит је са роком отплате пет година. Рок за отплатз кредита је 4.06.2024. године.

Дугорочни кредит за цистерну за воду код Нalk банке износи 2.360.050 динара Месечни износ глвнице износи 42.910 динара. Износ камате је варијабилан. Рок отплате кредита је пет година, односно 2.07.2024. године.

Дугорочни кредит за скип катерпилар код Комерцијалне банке износи 63.104 еура. Месечни износ главнице износи 1069,56 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 17.10.2024. године .

Отплата кредита је из средстава буџета за капиталне субвенције и из сопствених извора.

План доспећа и реализације кредитних обавеза ЈКСП „Топола“ у 2020. години дат је у прилогу 12. Програма.

8.ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

У 2020. години планирају се укупне набавке у износу 94.118.600 динара, набавка добара износи 69.060.600 динара а набавка услуга износи 25.058.000 динара.

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга у 2020. години по позицијама и кварталима дат је у прилогу Програма табела број 13.

9.ИНВЕСТИЦИЈЕ

Буџетом Општине Топола планирају се у 2020. години средства за капиталне пројекте из области водоснабдевања. Радови на планираним пројектима поверавају се ЈКСП „Топола“ као извођачу радова. Планирана средства за радове на капиталним пројектима у 2020. години у износу 51.281.996,26 динара.

Улагања у капиталне пројекте врши локална самоуправа. Пројекти су везани за побољшање комуналне инфраструктуре. То су значајна финансијска средства, од којих се ефекти улагања очекују у будућности.

Да би пружање комуналних услуга било квалитетније предвиђа се у 2020. години набавка следеће опреме и инвентара:

- канцеларијски намештај	120.000
- рачунари и дигитална опрема	326.000
- турбински машач за биобазен	600.000
- возило за отпушавање канализације	17.550.000
- опрема за проналажење губитака у мрежи	1.991.000

- путничко возило	1.500.000
- муљна пумпа	300.000
- набавка и уградња агрегата на ппов	1.200.000
- комбиновано возило путарац	2.800.000
- мобилна телефонија	500.000
- дифузери за био базен	144.000
Укупно:	27.031.000

У 2020. години наставља се отплата опреме набављене на кредит и на финансијски лизинг у претходним годинама.

У текућој години планира се набавка опреме у вредности 27.031.000 динара. Извори средстава су средства буџета за капиталне субвенције и сопствена средства.

План инвестиционих улагања у опрему дат је у Прилогу број :14.

НАБАВКА СЛУЖБЕНИХ ВОЗИЛА

Тачка 8. Смерница за израду годишњег програма пословања за 2020. годину односи се на рационално планирање набавке службених возила:

ЈКСП „Топола“ у 2020. години планира набавку службеног путничког возила у износу 1.500.000 динара.

10. ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за за посебне намене (донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију и остала средства) планирана су у складу са одредбама Закона о јавним предузећима и Смерницама за израду програма пословања за 2020. годину.

Расходи за репрезентацију планирају се у истом износу као у 2019. години. Планирана средства у 2020. години износе 120.000 динара. Средства и критеријуми за коришћење планирају се на основу очекиваних пословних догађаја и активности у предузећу. Одлуку о појединачним расходима у оквиру планираног износа доноси директор ценећи значај сваког појединачног расхода. Планирана средства у 2020. години износе 0,06% укупног прихода.

Расходи за донације, хуманитарне помоћи и друге сличне намене у 2020. години планирају се у складу са Смерницама за израду Програма. Планирана средства у 2020. години за донације, КТО 559- Остали нематеријални трошкови, износе 90.000 динара. Одлуку о додели средстава на основу писмених захтева доноси Надзорни одбор у складу с финансијским могућностима предузећа, ценећи значај и целисходност сваког појединачног расхода.

План средстава за посебне намене у 2020. години дат је у прилогу Програма , број 15 .

11.ЗАКЉУЧАК

Обавеза доношења годишњег програма пословања за јавна предузећа утврђена је одредбама Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016). Програм пословања за 2020. годину јесте процена могућности финансирања очекиваних расхода и процена остварења прихода из којих ће се ови расходи финансирати.

Програм је донет је на основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2020. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2020-2022. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса. Елементи из Уредбе дати су у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2020. годину.

Програмом пословања ЈКСП „Топола“ у 2020. години утврђени су производни и финансијски задаци које треба реализовати кроз:

- Планирани физички обим продаје производа и услуга
- Планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама
- Улагања у набавку опреме која предствља побољшање техничке опремљености предузећа и инвестициона улагања у нове пројекте.
- Организацију рада и кадровска решења према потребама предузећа
- Политику запослености и зарада и других примања запослених у складу са пројекцијама датим за 2020. годину.
- Политику цена у складу са пројекцијама за 2020. годину и Законом о комуналним делатностима.
- Повећање ефикасности пословања
- Мере рационализације на свим нивоима и секторима предузећа, смањење трошкова, уштеде и коришћење унутрашњих резерви, побољшање радне и технолошке дисциплине.

Саставни део Програма пословања ЈКСП „Топола“ за 2020. годину су Прилози 1 до 15. из тачке 1 до 10. Смерница за израду годишњег програма пословања за 2020. годину које је усвојила Влада Републике Србије.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Драгана Радивојевић

Прилози од 1 до 15.