



ЈКСП „ТОПОЛА“ ТОПОЛА

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКСП "ТОПОЛА"
ЗА 2021. ГОДИНУ**
Прва измена и допуна

Седиште: ТОПОЛА
Делатност: 3600
Матични број: 07123582
ПИБ: 101223270
ЈББК 82920
Локална самоуправа: Скупштина општине Топола

ТОПОЛА, јун 2021.

САДРЖАЈ:

	страна
1. Општи подаци	4
2. Анализа пословања у 2020. години	6
3. Циљеви и планиране активности у 2021. години	9
4. Планирани приходи и позиције расхода у 2021. години	12
5. Расподела добити и покриће губитка	18
6. План зарада и запошљавања	19
7. Кредитна задуженост	25
8. Планиране набавке	26
9. Инвестиције	26
10. План средстава за посебне намене	27
11. Закључак	27
12. Прилози	29

ПРВА ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНИ

Прва измена и допуна програма пословања за 2021. годину број 4038/1.4.18 од 27.11.2020. године садржи следеће измене и допуне:

1. Планира се повећање позиције Капитални пројекти: Уместо првобитно планираних средстава у износу 35.100.000 динара планира се износ 53.805.932,87 динара, односно повећање 18.705.932,87 динара у нето износу, и то:

- Планира се реконструкција фекалне канализације у деловима улица Душана Радовића и Светозара Марковића у износу 19.179.086,00 динара (нето износ). Програмом пословања ЈКСП „Топола“ за 2021. годину првобитно су планирана средства за реконструкцију канализације код Дома здравља у Тополи у износу 4.000.000 динара. Повећање позиције је у износу 15.179.086,00 динара.

- Планира се изградња фекалне канализације у улици Николе Граовца у Тополи у износу 12.982.624,00 динара (нето износ) у складу са понудом ЈКСП „Топола“, број 1009/3.1.2 од 07.04.2021. године. Програмом пословања ЈКСП “Топола“ за 2021. годину првобитно су планирана средства за изградњу канализације у износу 9.000.000 динара. Повећање позиције је 3.982.624,00 динара.

-Планира се изградња водовода у насељу Клењак у износу 15.544.222,87 динара, према уговору број 440-62/2021-05-II од 25.02.2021. године. Првобитно је Програмом пословања планирано 16.000.000 динара . Смањење позиције је 455.777,13 динара.

2. Планира се повећање цена основних комуналних услуга: воде, услуга канализације, и пречишћавања отпадних вода за 20%. Примена цена је од 01.07.2021. године.

3. На основу измена позиција у финансијском плану и процена остварења у 2021. години планира се укупан приход у износу 184.180.000 динара, и укупан расход у износу 182.671.956 динара.

4. У складу са изменама организационе шеме према Правилнику о систематизацији радних места, број 1218/1.4.1 од 07.05.2021. године извршена је прераспдела у оквиру масе средстава за зараде пословодства и зараде старозапослених радника у износу 100.000 динара у бруто износу на месечном нивоу.

Напред наведена Прва измена и допуна Програма пословања за 2021. годину у наставку текста дата је као целовит текст:

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 2019. 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 ширим 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 утврђивању максималне зараде у јавном сектору
16. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
17. 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 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. 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
11. Закључци Владе

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. Правилник о систематизацији радних места, број 1218/1.4.1 донет је 07.05.2021. године. Предузеће организује рад преко следећих сектора служби :

I. Општи комунални послови:

1. Служба општих послова
2. Сектор комуналних послова

II. Финансијски послови

1. Сектор финансија и рачуноводства
2. Сектор наплате и продаје

III. Технички послови:

1. Служба третмана питких вода
2. Служба ППОВ
3. Сектор инвестиција и одржавања
4. Сектор механизације и транспорта

Чланови Надзорног одбора:

1. Драгана Радивојевић, председник
2. Зоран Вукашиновић, члан
3. Бојана Мишчевић, члан

Чланови НО, именовани су решењем Скупштине општине Топола број 020-204/2021-05-I од 29.04.2021. године на период од четири године, односно до истека мандата председника и чланова НО именованих решењем Скупштине општине Топола број:020-349/2020-05-I од 29.11.2020. године

Директор предузећа:

1. Тања Цветковић, генерални 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.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА У 2020. ГОДИНИ

У 2020. години процењена је продаја воде 435.500 м³, услуге одвођења отпадних вода 216.600 м³, услуге пречишћавања отпадних вода 216.600 м³, услуге изношења и депоновања смећа на 2.713.580 м², фиксна месечна накнада на прикључке 43.956 накнада на прикључке. (табела на страни 8. и 9.)

Физички обим продаје производа и услуга у 2020. години бележи следећи тренд у односу на 2019. годину: продаја воде већа је за 3% , услуге канализације и пречишћавања отпадних вода повећане су за су за 2%, услуге изношења и депоновања смећа веће су за 1% накнаде на прикључке повећане су за 1% у односу на 2019. годину.

Грађевинска оператива ЈКСП "Топола" Топола у 2020. 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 и одржавању јавних површина и гробља.

Изводе се радови на изградњи кишне канализације насеља „Деспотовица“ - друга фаза, по уговору број 40-101/2019-05 од 09.04.2019. године код Општине Топола и 1194/3.2 од 11.04.2019. године код ЈКСП „Топола“. Уговорена вредност радова износи 11.873.227 динара. Укупно изведени радови по петој привременој ситуацији износе 8.411.578,25 динара.

Изводе се радови на изради фекалне канализације насеља „Ваганац“ у Тополи, по уговору број 4330/3.2 од 17.11.2017. године Уговорена вредност радова износи 13.785.555,24 динара. Укупно изведени радови по шестој привременој ситуацији износе 7.228.309,31 динар. Процена је да ће обрачунска ситуација за радове изведене у 2020. години бити испостављена до краја године.

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 и анекса 1 уговора број 40-31/2020-05-II и број 250/2.1.2. Уговорена вредност радова износи 13.400.093,88 динара. Изведени радови по деветој привременој ситуацији износе 13.347.625,31 динар.

Изводе се радови на изградњи водоводне мреже у улици Војводе Путника у Тополи по уговору број 40-236/2019-05 од 05.11.2019. године код општине Топола, односно 3641/3.2 од 06.11.2019. године код ЈКСП "Топола" и анекса уговора број 40-29/2020-05-II од 21.01.2020. године код општине Топола и 246/2.1.2 од 27.01.2020. године. Уговорена вредност радова износи 4.787.377,84 динара. Укупно изведени радови по трећој привременој ситуацији износе 4.753.962,94 динара.

Изводе се радови на изградњи канализационе мреже у делу насеља „Камењак“ у Тополи, по уговору 40-170/2019-05 од 21.06.2019. године, односно 2027/3.2 од 27.06.2019. године и анекса уговора 40-30/2020-05-II од 21.01.2020. године и 247/2.2.2 од 27.01.2020. године. Уговорена вредност радова износи 3.810.632,24 динара. Укупно изведени радови по трећој привременој ситуацији износе 2.778.532,88 динара.

Изведени су радови на изградњи водовода и канализације у оквиру пројекта адаптација зграде Дома здравља „Свети Ђорђе“ у Тополи по уговору број 40-126/2020-05-II од 27.05.2020. године код Општине Топола, односно 1678/1.2.1 од 27.05.2020. године код ЈКСП „Топола“. Уговорена вредност радова износи 1.181.574,13 динара. Вредност радова по окончаној ситуацији износи 1.181.574,13 динара.

Изведени су радови на изградњи приступне саобраћајнице са паркинг и пешачким површинама око новоизграђеног дома здравља „Свети Ђорђе“ у Тополи, изградња потпорног зида и других радова у оквиру уређења партера на КП 815/5 КО Топола, уговор број 40-148/2020-05-III од 22.06.2020. године и 2080/3.1.2 од 26.06.2020. године. Вредност радова по окончаној ситуацији износи 1.347.400 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 2020. години износи 159.175.000 динара, и за 12% је мањи од остварених прихода у 2019. години а 16% мањи у односу на планирани приход. Процењени пословни приходи износе 156.645.000 динара, финансијски приходи 1.280.000 динара, остали приходи 1.250.000 динара. Процена остварених прихода у 2020. години са упоредним подацима по делатностима и врстама услуга дата је у Табели на страни 12. Програма.

Процењен укупан расход у 2020. години износи 165.943.000 динара, и за 8% је мањи од остварених расхода у 2019. години а 12% мањи од планираних расхода. Процењени пословни расходи износе 161.898.000 динара, финансијски расходи износе 3.295.000 динара, расходи од усклађивања вредности имовине износе 200.000 динара и остали расходи износе 550.000 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 6.768.000 динара.

Процена пословних резултата у 2020. години са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу: 1а Биланс успеха.

ПРОЦЕЊЕНИ РЕСУРСИ ПРЕДУЗЕЋА:

Процењена стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2020. године износи износи 311.543.000 динара и састоји се:

1. Нематеријална имовина, билансна позиција 0120 износи 915.000 динара
 2. Земљиште, билансна позиција 0200 у износу 15.855.000 динара
 3. Грађевински објекти, билансна позиција 0220 и 0291 у износу 182.983.060.000 динара
- Грађевинске објекте ЈКСП "Топола" Топола чине:

Управна зграда, зграда водовода са радионицом и магацинским 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 42.902.000 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, цистерна за отпушавање канализације, 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, која су индиректно исправљена.

ЈКСП "Топола" Топола је у 2020. години извршила улагања у набавку опреме .

У 2020. години набављена је опрема у вредности 10.265.219 динара /канцеларијски намештај и опрема, компјутерска опрема, телекомуникациона опрема на ППОВ, опрема за ПППВ, возило путарац, антивирус програм, процесна сонда, и цистерна за отпушавање канализације. Набавка опреме је из сопствених извора и средстава кредита чији се ануитети плаћају из средстава буџета за капиталне субвенције.

Процењена обртна имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2020. године износи 24.177.000 динара.

Процењена укупна имовина предузећа, односно актива износи 335.720.000 динара.

Процењене позиције у пасиви Биланса стања на дан 31.12.2020. године : Капитал предузећа износи 179.551.000 динар, дугорочне обавезе износе 135.873.000 динара, краткорочне обавезе износе 20.204.000 динара и одложене пореске обавезе 92.000 динара . Процена пасиве на дан 31.12.2020. године износи 335.720.000 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 2020. години износе 159.697.000 динара, и то: приливи од продаје и примљени аванси износе 142.320.000 динара, примљене камате из пословних активности износе 277.000 динара и остали приливи из редовног пословања износе 17.100.000 динара.

Процењени одливи готовине из пословних активности износе 152.117.000 динара и то: исплате добављачима и дати аванси износе 70.587.000 динара, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи износе 79.828.000 динара, плаћене камате износе 1.295.000 динара и одливи по основу осталих јавних прихода износе 195.000 динара.

Нето прилив готовине из пословних активности износи 7.580.000 динара.

Процењени одливи из активности инвестирања износе 10.938.000 динара

Процењени приливи из активност финансирања износе 11.086.000 динара.

Процењени одливи из активности финансирања износе 11.076.000 динара и односе се на одливе по основу дугорочних кредита у износу 8.074.000 динара, одливе за финансијски лизинг у износу 1.516.000 динара и одливе по основу осталих обавеза у износу 1.486.000 динара.

Укупни приливи готовине износе 170.783.000 динара.

Укупни одливи готовине износе 174.131.000 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 5.289.000 динара.

Процена је да готовина на крају обрачунског периода износи 1.941.000 динара.

Процена токова готовине са упоредним планираним вредностима дата је у Прилогу 1б:

АНАЛИЗА ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

У складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину предвиђено је утврђивање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања предузећа где је дат приказ планираних и реализованих индикатора пословања за 2018, 2019, 2020. годину и планирани индикатори пословања за 2021. годину.

Индикатори пословања - укупан капитал и укупна имовина имају проценат одступања реализације од плана у посматраном периоду од -5% до -1%, а проценат одступања реализације у односу на реализацију претходне године износи од -3% до +2%.

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 по годинама у посматраном периоду, осим показатеља ликвидности предузећа.

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 2021. ГОДИНИ

ЦИЉЕВИ

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

- Да предузеће послује на економско одржив начин, и да се финансира из сопствених извора
- 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 расходи предузећа првенствено 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 2021. ГОДИНИ

Основ за израду плана производње и продаје воде у 2021. 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 2021. години је 850.000 м³.

Производња воде по извориштима у 2021. години:

1. Извориште Јарменовци	755.000м ³
2. Извориште Божурња	15.000м ³

3. Извориште Врело
4. Извориште Кречана

40.000м³
40.000м³

План физичког обима услуга у 2021. години са упоредним подацима:

Р.бр	Назив производа	Јед. мер.	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	План 2021	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
I.	ВОДА	М ³	422.236	440.000	435.500	440.000	104	103	101
1.	Домаћинства	М ³	357.405	372.000	376.400	375.000	104	105	100
2.	Привреда	М ³	58.120	62.000	52.300	58.500	107	90	112
3.	Установе	М ³	6.711	6.000	6.800	6.500	89	101	96
II.	КАНАЛИЗАЦИЈА	М ³	212.166	215.000	216.600	217.000	101	102	100
1.	Домаћинства	М ³	168.093	170.000	176.000	176.000	101	105	100
2.	Привреда	М ³	38.062	39.500	34.500	35.000	104	91	101
3.	Установе	М ³	6.011	5.500	6.100	6.000	92	101	98
III.	НАКНАДА ЗА РАД ПОСТ. ЗА ПРЕЧИШЋАВАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА	М ³	212.166	215.000	216.600	217.000	101	102	100
1.	Домаћинства	М ³	168.093	170.000	176.000	176.000	101	105	100
2.	Привреда	М ³	38.062	39.500	34.500	35.000	103	91	101
3.	Установе	М ³	6.011	5.500	6.100	6.000	91	101	98
IV.	ИЗНОШЕЊЕ СМЕЂА	М ²	2.694.531	2.699.285	2.713.580	2.717.100	100	101	100
1.	Домаћинства	М ²	2.109.735	2.114.232	2.105.000	2.105.900	100	100	100
2.	Привреда	М ²	346.059	344.700	367.400	369.800	100	106	101
3.	Установе	М ²	112.123	114.370	113.900	113.900	102	102	100
4.	Трговине	М ²	62.745	63.583	63.280	63.300	101	101	100
5.	Услужделатности	М ²	63.869	62.400	64.000	64.200	98	100	100
VI.	ФИКСНА МЕСЕЧНА НАКНАДА ЗА ВОДОВОДНИ ПРИКЉУЧАК	ком	43.465	43.844	43.956	44.328	100	101	101
1.	Домаћинства до „3/4“	ком	38.875	39.012	39.217	39.576	100	101	101
2.	Привреда до „2“	ком	4.330	4.448	4.440	4.440	103	102	100
3.	Преко „2“	Ком.	260	384	299	312	148	115	104

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 комуналне инфраструктуре планирају се у износу 53.805.932,87 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 2020. 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 предузећа 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 могао неповољно утицати на постизање стратешких циљева.

У циљу ефикасног управљања пословним процесима и остварења постављених циљева потребно је идентификовати 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 све своје обавезе.

Постоји ризик од промене, флукуације курса страних валута- еура јер предузеће има дугорочне кредите који 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, јер предузеће има значајну улогу у привредном животу локалне самоуправе која је и оснивач предузећа.

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

ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

У складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021. годину предвиђено је утврђивање индикатора којима ће се мерити ефикасност пословања у 2021. години у односу на претходни период.

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2021. ГОДИНИ

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ

У 2021. години планира се стална имовина ЈКСП „Топола“ у износу 311.528.000 динара која се састоји из нематеријална улагања у износу 795.000 динара, земљишта у износу 15.855.000 динара, грађевинских објеката 178.900.000 динара, постројења и опреме у износу 47.090.000 динара и НПО у припреми у износу 68.888.000 динара.

Обртна имовина ЈКСП „Топола“ планира се у износу 27.100.000 динара и састоји се од залиха материјала, резервних делова и ситног инвентара у износу 5.175.000 динара, потраживања од купаца по основу продаје у износу 16.230.000 динара, других потраживања у износу 970.000 динара, готовине 1.785.000 динара, потраживања за порез на додату вредност у износу 2.940.000 динара.

Планирана укупна стална и обртна имовина, односно актива у 2021. години износи 338.628.000 динара.

У пасиви биланса стања на дан 31.12.2021. године планира се: Капитал у износу 181.059.000 динара, дугорочне обавезе у износу 135.153.000 динара, краткорочне финансијске обавезе 22.292.000 динара и одложене пореске обавезе у износу 124.000 динара.

У структури обавеза дугорочни кредити планирају се у износу 30.740.000 динара, обавезе које се конвертују у капитал - државна давања у износу 104.413.000 динара, обавезе из пословања у износу 14.790.000 динара, примљени аванси 536.000 и остале краткорочне обавезе у износу 6.966.000 динара.

Планирана пасива на дан 31.12.2021. године износи 338.628.000 динара.

План имовине, капитала и обавеза ЈКСП „Топола“ за 2021. годину дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 3.

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА У 2021. ГОДИНИ

Планирани укупан приход ЈКСП „Топола“ у 2021. години износи 184.180.000 динара и састоји се од пословних прихода у износу 182.180.000 динара, финансијских прихода у износу 800.000 динара и осталих прихода у износу 1.200.000 динара.

Структура пословних прихода је: приходи од продаје износе 163.760.000 динара, приходи од субвенција из буџета општине и донација износе 13.270.000 динара и други пословни приходи износе 5.150.000 динара.

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

Планирани укупни расходи у 2021. години износе 182.672.000 динара и састоје се од пословних расхода у износу 178.372.000 динара, финансијских расхода у износу 3.500.000 динара, расхода од усклађивања вредности потраживања у износу 200.000 динара и осталих расхода у износу 600.000 динара.

Структура пословних расхода је: трошкови материјала износе 28.349 динара, трошкови горива и енергије 13.500.000 динара, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 84.613.000 динара, трошкови производних услуга износе 27.190.000 динара, трошкови амортизације износе 17.000.000 динара и нематеријални трошкови износе 7.720.000 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 3.808.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода планиран је губитак из финансирања у износу 2.700.000 динара, добитак у подбилансу осталих прихода је 400.000 динара и укупан добитак у износу 1.508.000 динара.

Биланс успеха ЈКСП „Топола“ за 2021. годину дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 3а.

ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ У 2021. ГОДИНИ

Планирани приливи готовине из пословних активности у 2021. години износе 168.750.000 динара и састоје се из продаје и примљених аванса у износу 154.800.000 динара, примљених камата из пословних активности у износу 250.000 динара и осталих прилива из редовног пословања у износу 13.700.000 динара.

Планирани одливи из пословних активности износе 151.597.000 динара и састоје се из исплата добављачима и датих аванса у износу 65.324.000 динара, одлива по основу зарада и осталих личних расхода у износу 84.613.000 динара, плаћених камата у износу 1.100.000 динара и одлива по основу осталих јавних прихода у износу 560.000 динара.

Планиран је прилив готовине из пословних активности 17.153.000 динара.

Планиран прилив готовине из активности инвестирања износи 1.900.000

Планирани одлив готовине из активности инвестирања је 17.299.000 динара.

Планирани приливи готовине из активности финансирања су 9.400.000 динара

Планирају се одливи готовине из активности финансирања у износу 11.310.000 динара, и састоје се одлива за дугорочне кредите и одлива по основу осталих обавеза.

Планирани укупни приливи готовине износе 180.050.000 динара.

Планирани укупни одливи готовине износе 180.206.000 динара

Готовина на почетку периода износи 1.941.000 динара.

Готовина на крају обрачунског периода износи 1.785.000 динара.

Извештај о токовима готовине у 2021. години дат је по кварталима кумулативно у Прилогу 3б.

СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА

У 2021. години планира се укупан приход у износу 184.180.000 динара, полазећи од планираног физичког обима продаје производа и услуга и према планираној политици цена у 2021. години. У структури прихода планирају се приходи предузећа у износу 170.910.000 динара и приходи од субвенција и остали приходи из буџета у износу 13.270.000 динара.

План прихода у 2021. години

93	Врста прихода услуга	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	План 2021	ИНДЕКС		
						4/3	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Продаја воде	21.042.102	24.736.000	22.100.000	24.280.000	118	105	110
2.	Реализација ИО и услуга	41.956.605	72.281.000	45.255.000	71.400.000	172	108	158
3.	Реализација чистоће	36.813.788	42.576.400	45.600.000	47.000.000	116	124	103
4.	Гробљанске услуге	4.237.860	5.000.000	3.450.000	4.000.000	118	93	115
5.	Приход тезги	345.414	460.000	430.000	440.000	133	124	102
6.	Реализација канализације	3.289.837	3.837.000	3.420.000	3.780.000	117	104	110
7.	Реализација пречистача	3.820.320	4.446.500	3.930.000	4.370.000	116	103	111
8.	Пијачарина	361.478	380.000	320.000	350.000	105	89	109
9.	Приходи транспорта	11.488.372	3.533.000	5.823.000	3.600.000	30	51	62

	Приходи зимске службе	5.697.690	8.180.000	4.545.000	4.540.000	143	80	100
10.	Субвенције и донације и остали приходи Буџета	16.393.225	16.700.000	16.900.000	13.270.000	102	103	79
11.	Приход од закупа	163.943	150.000	152.000	150.000	91	93	99
12.	Остали посл.приходи	6.842.088	5.944.400	4.720.000	5.000.000	87	69	106
13.	Приход од камата и фин. приходи	435.668	550.000	1.280.000	800.000	126	294	63
14.	Остали приходи	28.142.966	1.200.000	1.250.000	1.200.000	4	4	96
	УКУПНО:	181.031.356	189.974.300	159.175.000	184.180.000	105	88	116

Планирани приход од извођења радова на капиталним пројектима комуналне инфраструктуре у 2021. години износи 53.805.932,87 динара. Радови се поверавају ЈКСП „Топола“ као извођачу радова:

Изградња фекалне канализације у насељу Ваганац у износу 2.000.000 динара.

Реконструкција фекалне канализације у деловима улица Душана Радовића и Светозара Марковића у износу 19.179.086,00 динара

Изградња фекалне канализације у улици Николе Граовца у износу 12.982.624,00 динара.

Изградња водовода Резервоар Оплепац - Прокин гроб у износу 4.100.000 динара.

Изградња водовода у насељу Клењак у износу 15.544.222,87 динара.

У 2021. години планирају се следеће активности ЈКСП „Топола“ – пружење услуга које ће се финансирати из буџета општине Топола:

Одржавање чистоће на површинама за јавне намене	20.350.000
Одржавање јавних зелених површина	5.300.000
Управљање комуналним отпадом	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 одржавања 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 одржавања 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 / макадама/,
 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 2021. години планирају се следећа средства:

1. Уградња туцаничког застора (макадама) на путевима	4.500.000
2. Рад механизације	4.380.000

3. Превоз	4.340.000
4. Поправка ударних рупа на асвалтном коловозу	2.540.000
5. Одржавање и уградња вертикалне сигнализације	240.000
УКУПНО	16.000.000

Уградња и одржавање инсталација јавне расвете 2.000.000

ЈКСП „Топола“ у 2021. години планира средства из буџета Општине Топола за следеће намене (рекапитулација):

Текуће субвенције	4.700.000
Капиталне субвенције	9.000.000
УКУПНО СУБВЕНЦИЈЕ (451):	13.700.000
Јавна хигијена (421)	20.350.000
Зеленило (424)	5.300.000
Депонија (424)	6.650.000
Услуге у области саобраћајне инфраструктуре (425)	16.000.000
Капитални пројекти из области водоснабдевања(511)	53.805.933
Јавна расвета (511)	2.000.000
УКУПНО:	104.105.933
Укупно субвенције, услуге и капитални пројекти	117.805.933

ПЛАН СУБВЕНЦИЈА

ЈКСП „Топола“ добија субвенције из буџета општине Топола. У 2021. години планирају се субвенције 13.700.000 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 4.700.000 динара. Из средстава Буџета субвенционисање се део разлике у цени између постојећих цена и обрачунатих цена на основу директних трошкова. Средства ће се обрачунавати и преносити месечно.

2. Капиталне субвенције су за основна средства, за отплате рата дугорочних кредита за опрему. 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 1.700.000 динара
- дугорочни кредит за набавку цистерне за отпушавање канализације у износу 1.850.000 динара

У наредним годинама субвенционисање 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 2021. години планирају се укупни расходи у износу 182.671.956 динара. У наставку текста следи табеларни преглед структуре расхода са упоредним подацима.

План расхода у 2021. години

Р. Бр	ВРСТА ТРОШКА	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	План 2021	ИНДЕКСИ		
						4/3	5/3	6/5
1.	5110 Материјал	19.310.236	24.409.000	13.980.000	24.195.000	126	72	173
2.	5112 Канцел .материјал	134.616	300.000	230.000	300.000	223	171	130
3.	5113 Остали материјал	762.166	350.000	952.000	400.000	146	125	42
4.	5150 Ситан инвентар	1.197.698	3.096.000	1.490.000	3.454.000	258	124	232
5.	5130 Електрична енерг.	6.364.563	6.000.000	5.310.000	5.500.000	94	83	104
6.	5131 Гориво	8.848.134	10.450.000	8.380.000	8.000.000	118	95	95
7.	5200 Бруто зараде	54.293.978	64.740.000	62.373.000	66.300.000	119	115	106
8.	521 Допр. на терет посл.	9.288.400	11.102.910	10.385.105	11.038.950	120	112	106
9.	524 Накнада за приврем. и повремене послове	1.604.665	2.280.000	1.950.600	2.925.000	142	122	150
10.	526 Накнада НО	469.691	484.800	452.832	452.832	103	96	100
11.	529 Дол. и одл. на посао	2.296.262	2.640.000	2.092.000	2.400.000	115	91	115
12.	5291 Дневнице	177.743	120.000	120.000	120.000	68	68	100
13.	5297 Отпремнине	476.546	280.000	-	620.000	59	-	-
14.	5298 Солидарна помоћ друга примања и накн.	1.021.998	2.303.040	1.950.000	380.000	225	191	20
15.	5299 Јубиларне награде	593.933	504.780	504.780	376.174	85	85	75
16.	5320 Услуге одржавања	7.198.766	7.884.000	3.500.000	6.484.000	110	49	185
17.	5350 Трошкови закупн.	-	-	-	-	-	-	-
18.	5391 Производне услуге	25.407.095	21.054.000	19.930.000	17.226.000	83	78	86
19.	5393 ПТТ услуге	1.179.537	1.200.000	1.300.000	1.300.000	102	110	100
21.	5397 Преглед воде	1.615.490	2.000.000	1.850.000	2.000.000	124	115	108
22.	5399 Остале услуге	232.043	200.000	287.000	180.000	86	124	63
23.	5400 Амортизација	15.146.669	15.000.000	16.900.000	17.000.000	99	112	101
24.	5500 Непроизводне усл.	6.305.587	5.130.000	4.950.000	5.150.000	81	78	104
25.	5510 Репрезентација	112.235	120.000	111.000	120.000	107	99	108
26.	5520 Осигурање	855.824	836.476	950.000	800.000	98	111	84
27.	553 Платни промет	387.589	350.000	330.000	350.000	90	85	106
28.	5510 Чланарине	50.076	50.000	50.000	50.000	100	100	100
29.	5550 Трошкови пореза и накнада	393.902	350.000	520.000	500.000	89	132	96
30.	5592 Претплата	137.852	250.000	300.000	250.000	181	218	83
31.	559 Нематер. трошкови	5.875.598	520.000	750.000	500.000	9	13	67

32.	562 Камате и остали фин. расходи	3.360.052	3.445.000	3.295.000	3.500.000	103	98	106
33.	583 Обезвређење потраживања	2.844.934	200.000	200.000	200.000	7	7	100
34.	57 Остали расходи	1.978.734	1.000.000	550.000	600.000	51	28	109
	УКУПНО:	179.922.612	188.650.000	165.943.317	182.671.956	105	92	110

У 2021. години планира се укупан приход у износу 184.180.000 динара и укупан расход у износу 182.671.956 динара, и разлика између прихода и расхода у износу 1.508.044 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 престао је 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 просте репродукције предузећа. Разлика између постојећих цена и економских цена субвенционише се из буџета на основу месечног обрачуна. Планиране субвенције по основу цена у 2021. години износе 4.700.000 динара и мање су за 3.800.000 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 31.12.2020.	Цене у 2021. години	Процент повећања
1.	Вода - домаћинства до 40м ³	м ³	39,00	47,00	20
	- домаћинства преко 40м ³	м ³	-	94,00	-
	Вода - привреда	м ³	118,00	142,00	20
	Вода- установе	м ³	68,00	82,00	20
2.	Канализација- домаћинства	м ³	12,00	14,00	17
	Канализација- привреда	м ³	35,00	42,00	20
	Канализација-установе	м ³	21,00	25,00	19
3.	Накнада за рад постројења за пречишћавање отпадних вода				
	- домаћинства	м ³	12,00	14,00	17
	- привреда	м ³	49,00	59,00	20
	- установе	м ³	24,00	29,00	21

4.	Сакупљање и одлагање смећа				
	-домаћинства	m2	5,50	6,00	9
	-привреда	m2	11,00	12,00	9
	-трговине	m2	33,00	36,00	9
	-установе	m2	5,50	6,00	9
	-услугне делатности	m2	22,00	24,00	9
5.	Фиксна месечна накнада за водоводни прикључак				
	- прикључак до ¾"	ком.	93,00	102,00	10
	- прикључак до 2"	ком.	185,00	204,00	10
	- прикључак већи од 2"	ком.	370,00	407,00	10
6.	Пијачне услуге				
	За изнету робу и друге производе од вредности робе				
	- пољопривредне производе	вр/дан	6 %	6%	-
	- накнада за занатске производе и робу	вр/дан	6%	6%	-
6.	- Закуп продајног места (тезге за 6 месеци)	место	4.990,00	5.490,00	10
	-Закуп продајног места у локалу за продају мелечних производа ½ тезге за 6 месец.	место	2.318,00	2.550,00	10
	- Закуп постављаног киоска и продајни простор за постављање тезге за месец дана за сваки метар заузећа	м/м	728,00	800,00	10
	-Накнада за улично заузеће простора по м2 месечно наплаћиваће се по Одлуци СО Топола				
7.	Гробљанске услуге				
	-закуп попуњеног и непопуњеног гробног места	1год.	728,00	800,00	10
	-закуп празног гробног места	1год.	1.810,00	1.990,00	10
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 2021. години планира постепено повећање цена основних комуналних услуга, са циљем да се пословни расходи покривају из цене услуга и због тенденције смањења субвенционисања цена основних комуналних услуга.

5.РАСПОДЕЛА ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ЈКСП „Топола“ има непокривен губитак из ранијих година у износу 31.474.000 динара.

Остварена добит из претходних година у периоду 2014 -2019. 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 2021. години планира се добит у износу 1.508.000 динара.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

КАДРОВИ

Процена је да ЈКСП "Топола" на дан 31.12.2020. године има укупно 75 запослених радника. Од укупног броја запослених 69 радника је на неодређено време и 6 радника је на одређено време.

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

Организациони делови ЈКСП „Топола“ имају следећи број запослених: пословодство има 2 запослена, Сектор општих комуналних послова има 22 запослена, Финансијски сектор има 5 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 9 запослених.

Структура запослених по организационим јединицама и план запослених у 2021. години приказан је у Прилогу 6.

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ЈКСП „ТОПОЛА“ НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

ЈКСП Топола на дан 31.12.2020. године има 12 радника високе стручне спреме, 7 радника више стручне спреме, 19 радника средње стручне спреме, 12 квалификованих радника, 9 полуквалификованих радника и 16 неквалификованих радника.

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

СТАРОСНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА ЈКСП „ТОПОЛА“ НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

I ГРУПА	До 30 година	1
II ГРУПА	Од 30 до 40 година	18
III ГРУПА	Од 40 до 50 година	35
IV ГРУПА	Од 50 до 60 година	15
V ГРУПА	Преко 60 година	6
УКУПНО		75

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ЈКСП „ТОПОЛА“ ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

Редни број	ОПИС	Број запослених 31.12.2020.
1.	До 5 година	5
2.	5 до 10	8
3.	10 до 15	7
4.	15 до 20	20
5.	20 до 25	14
6.	25 до 30	9
7.	30 до 35	8

8.	Преко 35	4
Укупно		75

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 2021. години

На дан 31.12.2021. године ЈКСП „Топола“ планира према потребама у спровођењу поверених активности 75 радника. Од тог броја 72 су запослени на неодређено време и 3 су запослени на одређено време. На привременим и повременим пословима због повећаног обима посла планира се ангажовање четири радника.

Радници на одређено време /3 радника/ и радници на привременим и повременим пословима /4 радника/ ангажовани због повећаног обима посла, биће ангажовани: на инвестиционим радовима на изградњи објеката, на пословима јавне хигијене, пословима инкасантске 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 2021. години дата је у Прилогу 8. Програма.

ЗАРАДЕ

Процена зарада у 2020. години

ЈКСП "Топола" Топола је 2020. години исплаћивала зараде у складу са Законом о јавним предузећима (Сл. Гласник бр. 15/2016 и 88/2019.), Уредбом о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима (Сл. Гл.РС, бр. 27/2014), Фискалном стратегијом за 2020. годину и у складу са Програмом пословања за 2020. годину, на који је сагласност дао оснивач Скупштина општине Топола.

Планирана маса зарада ЈКСП "Топола" у 2020. години за старозапослене раднике износила је 63.120.000 динара. Планирана маса за новозапослене раднике у 2020. години износила је 1.620.000 динара.

Укупна планирана маса за зараде износила је 64.740.000 динара.

Укупна реализована зарада- први бруто у 2020. години (процена) износи 62.373.000 динара.

У 2020. години није важио Закон о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, односно умањења основне зараде.

Реализација зарада у 2020. години /процена/

	Реализована зарада 2020.	Број запослених 2020.	Планирана зарада (старозап.) 2020.	Планирана зарада за (новозап.) 2020.	УКУПНО старозапос. новозапосл. 2020.	План. број запосл 2020.	Пројекција за 2021. годину
I	5.226.433	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
II	5.204.835	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
III	5.233.110	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
IV	5.243.865	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
V	5.236.295	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	

VI	5.238.518	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
VII	5.220.687	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
VIII	5.106.544	76	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
IX	5.063.255	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
X	5.200.000	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
XI	5.200.000	77	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
XII	5.199.458	75	5.260.000	135.000	5.395.000	79	
Ук.	62.373.000	921	63.120.000	1.620.000	64.740.000	948	66.300.000

План зарада ЈКСП „Топола“ у 2021. години:

Зараде и друга примања планирају се у 2021. години у складу са следећим прописима:

- Закон о јавним предузећима
- Ревидирана фискална стратегија за 2020. годину са пројекцијама за 2021. годину и 2022. 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 2021. годину.

Приликом планирања месечне, односно годишње масе средстава за зараде пошло се од потреба посла и сваког појединачног права утврђеног Законом и општим актом, одредбама Посебног колективног уговора и процењеним бројем запослених у 2021. години.

Од 01. јануара до 31. децембра 2021. године утврђена је минимална нето цена рада по сату у износу од 183,93 динара, што је за 6,60% више у односу на претходну годину када је износила 172,54 динара.

Планирана месечна маса зарада у периоду јануар -март 2021. године за 76 радника износи 5.570.000 динара.

Планирана месечна маса зарада у периоду април- децембар 2021. године за 75 радника износи 5.510.000 динара.

Укупна планирана маса зарада за 2021. годину /први бруто/ утврђена у складу с датим пројекцијама износи 66.300.000 динара на годишњем нивоу.

Доприноси на терет послодавца планирају се у износу 11.038.950 динара.

Укупна планирана средства за зараде / други бруто / износе 77.338.950 динара.

У 2021. години зараде су планиране по месецима и групама запослених : старозапослени, новозапослени и пословодство .

Зарада пословодства: Пословодство предузећа представља генерални директор предузећа. Маса за исплату зарада пословодства садржана је у укупном износу планираних средстава за зараде запослених у 2021. години. Зарада пословодства планира се у укупном износу 2.760.000 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 и утврђене цене рада.

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

План зарада у 2021. години по месецима

ОПИС	I	II	III	IV	V	VI
1. Зарада пословодства	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
1.1. Број радника	2	2	2	2	2	2
2. Зарада радника	5.075.000	5.075.000	5.075.000	5.015.000	5.015.000	5.015.000
2.1. Број радника	71	71	71	70	70	70
УКУПНО (1+2)	5.355.000	5.355.000	5.355.000	5.295.000	5.295.000	5.295.000
Укупно(1.1 + 2.1)	73	73	73	72	72	72
3.Зараде нових радника	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
3.1. Број радника	3	3	3	3	3	3
УКУПНО:	5.570.000	5.570.000	5.570.000	5.510.000	5.510.000	5.510.000
Доприноси на терет послодавца	927.405	927.405	927.405	917.415	917.415	917.415
Укупна средства	6.497.405	6.497.405	6.497.405	6.427.415	6.427.415	6.427.415
Број радника	76	76	76	75	75	75

VII	VIII	IX	X	XI	XII	УКУПНО
180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	2.760.000
1	1	1	1	1	1	1
5.115.000	5.115.000	5.115.000	5.115.000	5.115.000	5.115.000	60.960.000
71	71	71	71	71	71	71
5.295.000	5.295.000	5.295.000	5.295.000	5.295.000	5.295.000	63.720.000
72	72	72	72	72	72	72
215.000	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000	2.580.000
3	3	3	3	3	3	3
5.510.000	5.510.000	5.510.000	5.510.000	5.510.000	5.510.000	66.300.000
917.415	917.415	917.415	917.415	917.415	917.415	11.038.950
6.427.415	6.427.415	6.427.415	6.427.415	6.427.415	6.427.415	77.338.950
75	75	75	75	75	75	75

Маса зарада, број запослених просечна зарада по месецима за 2021. годину - бруто 1 и маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. 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/.

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 2020. години износи 452.832 динара.

Накнада чланова Надзорног одбора

	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.
I.	40.400	37.736	37.736
II.	40.400	37.736	37.736
III.	40.400	37.736	37.736
IV.	40.400	37.736	37.736
V.	40.400	37.736	37.736
VI.	40.400	37.736	37.736
VII.	40.400	37.736	37.736
VIII.	40.400	37.736	37.736
IX.	40.400	37.736	37.736
X.	40.400	37.736	37.736
XI.	40.400	37.736	37.736
XII.	40.400	37.736	37.736
УКУПНО:	484.800	452.832	452.832

Планирани износ накнаде 2021. у години утврђен је у износу 452.832 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 2020. години износи 1.950.600 динара.

Планирана средства за ангажовање радника на привременим и повременим пословима у 2021. години износе 2.925.000 динара.

У периоду 01.01- 31.03.2021. године планирају се три радника, а од 01.04.2021. године четири 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 2020.	План ангож. 2020.	Процена остварења 2020.	Број ангаж. 2020.	План 2021.	План ангаж. 2021.
I.	190.000	3	171.251	3	195.000	3

II.	190.000	3	149.156	3	195.000	3
III.	190.000	3	164.354	3	195.000	3
IV.	190.000	3	158.687	3	260.000	4
V.	190.000	3	160.903	3	260.000	4
VI.	190.000	3	161.427	3	260.000	4
VII.	190.000	3	166.883	3	260.000	4
VIII.	190.000	3	158.556	3	260.000	4
IX.	190.000	3	160.279	3	260.000	4
X.	190.000	3	159.118	3	260.000	4
XI.	190.000	3	170.000	3	260.000	4
XII.	190.000	3	169.986	3	260.000	4
Укупно	2.280.000	36	1.950.600	36	2.925.000	45

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 2020. години износи 2.454.780 динара и за следеће намене је:

• Солидарна помоћ и остали расходи	1.950.000 динара
• Јубиларне награде	504.780 динара
• Отпремнине	- динара
Укупно	2.454.780 динара

Планирана средства за ове намене у 2021. години износе 1.376.174 динара :

1. Солидарна помоћ у случају смрти или теже болести запосленог или члана породице износи укупно 300.000 динара.
2. За исплату јубиларне награде у 2021. години право стичу 4 радника и то :
 - за исплату сталности у раду 10 година 1 радника
 - за исплату сталности у раду 20 година 1 радника
 - за исплату сталности у раду 30 година 2 радника

Исплата јубиларне награде за сталност у раду предвиђена је општим актом предузећа. Средства се планирају у бруто износу 376.174 динара.

3. Отпремнине за одлазак у пензију радника планирају се у укупном бруто износу 620.000 динара за два запослена.

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 2020.	Јубиларне награде Реализац. 2020.	Јубиларн награде План 2021.	Број При. План 2020.	Број При. Реал. 2020.	Број При м. План 2021	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			116.091			1			116.091		
Фебруар	75.826			1			75.826				
Март											

Април	75.826			1			75.826				
Мај											
Јун	125.651	151.569		2	2		62.825	75.785			
Јул	101.826			1			101.826				
Август			143.992			2			71.996		
Септемб.	49.825			1			49.825				
Октобар		49.785			1			49.785			
Новембар		75.826	116.091		1	1		75.826	116.091		
Децембар	75.826	227.600		1	3		75.826	75.867			
УКУПНО	504.780	504.780	376.174	7	7	4	72.111	72.111	94.043	75	77

Накнада трошкова запосленима обухвата трошкове превоза за одлазак и долазак с рада и накнаду трошкова за службено путовање. Процена ових трошкови у 2020. години износе динара :

- превоз за долазак и одлазак са рада 2.092.000 динара
- накнада трошкова за службено путовање 120.000 динара
- Укупно: 2.212.000 динара

1. Трошкови превоза за одлазак и долазак с рада: планирају се у 2021. години у износу 2.400.000 динара и утврђени су према одредбама Закона о раду и актима ЈКСП „Топола“.

2. Накнада трошкова за службено путовање у 2021. години планира се на нивоу планираних средстава у 2020. 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	200.000	10.000
II	200.000	10.000
III	200.000	10.000
IV	200.000	10.000
V	200.000	10.000
VI	200.000	10.000
VII	200.000	10.000
VIII	200.000	10.000
IX	200.000	10.000
X	200.000	10.000
XI	200.000	10.000
XII	200.000	10.000
укупно	2.400.000	120.000

Укупно планирана средства за трошкове по оба основа у 2021. години износе 2.520.000 динара.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКСП „Топола“ на дан 31.12.2020. године има обавезе по дугорочним кредитима по девет кредитних линија и то:

Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за камион смећар у износи 65.297,93 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 Налк банке за ауточистилицу износи 1.887.229,04 динара. Месечни износ анuitета је 108.392,09 динара. Кредит је са роком отплате пет година, односно до 30.06.2022. године.

Дугорочни кредит за набавку возила лада нива код Halk банке износи 577.228,87 динара. Кредит је са роком отплате до 23.06.2022. године, односно 42 месеца.

Дугорочни кредит за ликвидност код Halk банке износи 748.860 динара. Месечни износ главнице кредита износи 124.809,96 динара. Износ камате је варијабилан. Кредит је са роком отплате две године, односно до 14.06.2021. године.

Дугорочни кредит за поправку рото бубња код Halk банке износи 2.522.569,15 динара. Месечни износ главнице кредита износи 58.664,40 динара. Износ камате је варијабилан. Кредит је са роком отплате пет година. Рок за отплату кредита је 4.07.2024. године.

Дугорочни кредит за цистерну за воду код Halk банке износи 1.875.835,46 динара. Месечни износ главнице износи 42.632,62 динара. Износ камате је варијабилан. Рок отплате кредита је пет година, односно 2.08.2024. године.

Дугорочни кредит за скип катерпилар код Комерцијалне банке износи 50.257,83 еура. Месечни износ главнице износи 1069,32 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 28.10.2024. године .

Дугорочни кредит за камион путарац код Комерцијалне банке износи 25.244,68 еура. Месечни износ главнице износи 467,49 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 07.06.2025. године.

Дугорочни кредит за цистру за отпушавање канализације код Halk банке износи 61.820,28 еура. Месечни износ главнице износи 1103,93 еура. Рок отплате кредита је пет година, односно 26.08.2025. године

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

План доспећа и реализације кредитних обавеза ЈКСП „Топола“ у 2021. години дат је у прилогу 12. Програма.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

У 2021. години планирају се укупне набавке у износу 79.087.000 динара. Набавка добара износи 48.649.000 динара а набавка услуга износи 30.438.000 динара.

План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга у 2021. години по позицијама и кварталима дат је у прилогу Програма табела број 13.

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Буџетом Општине Топола планирају се у 2021. 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 2021. години у износу 35.100.000 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 2021. години набавка следеће опреме и инвентара:

- ауточистилица	9.400.000
- опрема за проналажење губитака у мрежи	1.991.000
- агрегат 40kw за ппв	1.200.000
- канцеларијски намештај	150.000
- рачунарска и дигитална опрема	304.000
- лабораторијски апарати и опрема на ппв	200.000
- путничко возило	1.500.000
- муљна пумпа абс за црпну станицу	820.000
- турбински мешач за биобазен абс	560.000
- доградња носеће конструкције за електродизалицу на ЦС	900.000
- трансмитер за рh и електропроводљивост на ППОВ	164.000

Укупно:

17.189.000

У текућој години планира се набавка опреме у вредности 17.189.000 динара. Извори средстава су средства кредита и сопствена средства.

У 2021. години наставља се отплата опреме набављене на дугорочни кредит. План инвестиционих улагања у опрему дат је у Прилогу број :14.

НАБАВКА СЛУЖБЕНИХ ВОЗИЛА

Тачка 8. Смерница за израду годишњег програма пословања за 2021. годину односи се на рационално планирање набавке службених возила:

ЈКСП „Топола“ у 2021. години планира набавку службеног путничког возила у износу 1.500.000 динара.

10. ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства 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 2021. годину.

Расходи за репрезентацију планирају се у истом износу као у 2020. години. Планирана средства у 2021. 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 2021. години износе 0,069% укупног прихода.

Расходи за донације, хуманитарне помоћи и друге сличне намене у 2021. години планирају се у складу са Смерницама за израду Програма. Планирана средства у 2021. години за донације, као и 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 2021. 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 2021. 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 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. 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 2021. годину.

Програмом пословања ЈКСП „Топола“ у 2021. 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 датим пројекцијама
- Политику цена у складу са датим пројекцијама и Законом о комуналним делатностима
- Повећање ефикасности рада и 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 2021. годину су Прилози 1 до 15. из тачке 1 до 10. Смерница за израду годишњег програма пословања за 2021. годину које је усвојила Влада Републике Србије.

ПРЕДСЕДНИК
НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Драгана Радивојевић

Прилози од 1 до 15.