

Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

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

За период од 01.01.2020. до 30.06.2020.

Топола, јул 2020. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

Седиште: Топола

Претежна делатност: 3600 - Производња и дистрибуција воде

Матични број: 07123582

ПИБ: 101223270

Надлежно министарство: Министарство саобраћаја, грађевинарства и инфраструктуре

Делатности ЈКСП „Топола“ су:

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

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

37.00 – Уклањање отпадних вода,

42.21 – Уградња цевовода,

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

96.03 - Погребне и сродне делатности,

49.41 - Друмски превоз терета,

38.11 - Сакупљање отпада који није опасан,

81.29 - Услуге осталог чишћења,

Делатности су одређене одлуком о оснивању и актом о регистрацији.

Годишњи програм пословања

Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2020. годину, број 3912/2.1 усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ 02.12.2019. године. Скупштина општине Топола на седници одржаној дана 17.12.2019. године донела је решење којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2020. годину. Број решења је 110-66/2019-05-I од 17.12.2019. године. Решење је објављено у Службеном гласнику СО Топола број 17/2019.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01. - 30.06.2020. године остварени физички обим производа и услуга, односно фактурисана реализација основних комуналних услуга износи:

Физички обим производа и услуга

Р.бр	ОПИС	Планирано	Остварено	ИНДЕХ
1.	Продаја воде	207.812 м ³	206.647 м ³	99
2.	Одвођење отпадних вода	101.545 м ³	101.912 м ³	100
3.	Пречишћ. отпадних вода	101.545 м ³	101.912 м ³	100
4.	Изношење смећа	1.349.642 м ²	1.356.062 м ²	100
5.	Накнада за прикључке	20.708 нак.	21.800 нак.	105

Грађевинска оператива изводила је радове на пројектима комуналне инфраструктуре:

Изведени су радови на изградњи водоводне мреже дела села Жабаре-потес Царева главица по уговору број 40-204/2018-05 од 06.08.2018. године, односно 2640/1.2 од 06.08.2018. године. Уговорена вредност радова износи 13.400.093,88 динара. Укупно изведени радови износе 10.762.655,59 динара. Вредност радова у 2020. години износи 2.072.816,58 динара.

Изведени су 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 износе 4.067.967,70 динара. Вредност изведених радова у 2020. години износи 3.067.968,82 динара.

Изведени су 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. Уговорена вредност радова износи 3.810.632,24 динара. Укупно изведени радови износе 1.828.991,82 динара. Укупно изведени радови у 2020. години износе 828.991,82 динара.

Изведени су радови на изградњи водовода и канализације у оквиру пројекта адаптације зграде Дома здравља „Свети Ђорђе“ у Тополи, по уговору бр. 40-126/2020-05-II од 27.05.2020. године. Уговорена вредност радова износи 1.181.574,13 динара. Укупно изведени радови износе 1.181.574,13 динара.

Изведени су радови на изградњи око приступних саобраћајница 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. Уговорена вредност радова износи 1.347.400 динара. Укупно изведени радови износе 1.347.400 динара.

Остварени приходи од продаје по делатностима износе у динарима:

Приходи од продаје воде	10.119.156
Реализација водоводних услуга	15.805.990
Реализација чистоћа	21.597.369
Реализација гробља	1.452.481
Реализација тезги и пијачарина	352.320
Приход канализације и пречистача	3.401.695
Приход зимске службе и транспорта	5.787.609
Укупно приходи од продаје:	58.516.620
Субвенције, донације и сл.	8.804.385
Остали пословни приходи	2.424.067
Укупно пословни приходи:	69.745.072
Финансијски приходи	818.048
Остали приходи	499.175
Укупан приход	71.062.295

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01. - 30.06.2020. године структура реализованих прихода у билансу успеха је следећа, приказ у табели: Образац 1

СТРУКТУРА ПРИХОДА

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Планирано	Остварено	Индекс	Структура
I	Пословни приходи	88.905	69.745	78	98
II	Финансијски приходи	275	818	297	1
III	Остали приходи	600	499	83	1
	Укупно	89.780	71.062	79	100

У периоду 01.01- 30.06.2020. године остварење укупног прихода је 79% у односу на план.

Процент остварења плана пословних прихода је нижи јер у посматраном периоду 2020. године није дошло до остварења планираних прихода од услуга, првенствено грађевинских услуга.

Од укупно планираних грађевинских радова на капиталним пројектима у 2020. години у износу 51.281.996 динара а који су поверени ЈКСП „Топола“ као извођачу радова, у овом периоду остварени су приходи по испостављеним привременим и окончаним ситуацијама 8.498.751,35 динара или 16,57% у односу на план.

У периоду 01.01. - 30.06.2020. године структура остварених расхода по позицијама у билансу успеха је следећа:

СТРУКТУРА РАСХОДА

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Планирано	Остварено	Индекс	Структура
I	Пословни расходи	86.906	82.257	95	98
II	Финансијски расходи	1.585	1.517	96	2
III	Остали расходи	600	129	18	-
	Укупно	89.091	83.903	94	100

Остварени укупни расходи ЈКСП „Топола“ мањи су за 6% од планираних расхода.

НЕТО РЕЗУЛТАТ

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Приходи	Расходи	Разлика
I	Приходи и расходи из редовног пословања	69.745	82.257	-12.512

II	Финансијски приходи и расходи	818	1.517	-699
III	Остали приходи и расходи	499	129	370
	Укупно	71.062	83.903	-12.841

ЈКСП „Топола“ је у периоду 01.01. - 30.06.2020. године остварила укупан приход у износу 71.062.000 динара, укупан расход у износу 83.903.000 динара и вишак расхода над приходима у износу 12.841.000 динара.

У подбилансу пословних прихода и расхода остварен је губитак у износу 12.512.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода остварен је губитак у износу 699.000 динара, у подбилансу осталих прихода и расхода остварен је добитак у износу 370.000 динара, односно остварен је укупан губитак у износу 12.841.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

ЈКСП „Топола“ је на дан 30.06.2020. године остварила следеће стање билансних позиција имовине, капитала и обавеза, приказ у табели: Образац 1А:

1. Стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 30.06.2020. године износи 313.662.000 динара.

Нематеријална имовина износи 977.000 динара и односи се на софтвер за рачуноводство, електронску писарницу и набавку лиценце за наплату и антивирус програм.

Некретнине, постројења и опрема износе 312.685.000 динара. У структури сталне имовине земљиште износи 15.855.000 динара, грађевински објекти износе 185.157.000 динара, постројења и опрема износе 42.785.000 динара, некретнине, постројења и опрема у припреми износе 68.888.000 динара.

1. Обртна имовина ЈКСП „Топола“ (залихе и потраживања) износи 23.619.000 динара.

У структури обртне имовине, залихе материјала, горива и ситног инвентара износе 5.268.000 динара, плаћени аванси за услуге износе 158.000 динара, потраживања по основу продаје коригована исправком вредности износе 13.719.000 динара, друга потраживања износе 1.047.000 динара, готовина износи 864.000 динара, потраживања за ПДВ износе 2.563.000 динара,

У структури активе стална имовина учествује са 92,72%, а обртна имовина учествује са 7,28%.

Укупна актива износи 337.281.000 динара и за 4% је већа од планиране активе, услед повећања вредности грађевинских објеката који су добијени на коришћење (резервоари) што у тренутку израде плана није било познато.

Структура пасиве на дан 30.06.2020. године је следећа:

1. Капитал ЈКСП „Топола“ износи 173.479.000 динара
2. Дугорочне обавезе износе 128.669.000 динара
3. Краткорочне обавезе износе 35.091.000 динара
4. Одложене пореске обавезе износе 42.000 динара

У структури капитала на дан 30.06.2020. године основни капитал износи 217.793.000 динара, губитак из ранијих година износи 31.474.000 динара, губитак текуће године износи 12.841.000 динара.

У структури дугорочних обавеза дугорочни кредити износе 24.257.000 динара и обавезе које се конвертују у капитал - државна давања износе 104.412.000 динара.

На дан 30.06.2020. године стање дугорочних кредита по следећим кредитним партијама износи:

- Дугорочни кредит код Налк банке износи 2.490.065 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку основног средства - ауточистилице.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 8.726.279 динара. Рок отплате кредита је седам година. Кредит је за набавку основног средства – аутосмеђар.
- Дугорочни кредит код Налк банке износи 775.239 динара. Рок отплате кредита је 3,5 године. Кредит је за набавку основног средства лада нива.
- Дугорочни кредит код Налк банке износи 2.891.000 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку рото бубња на камиону смеђар.
- Дугорочни кредит код Налк банке износи 1.512.046 динара. Рок отплате кредита је 24 месеца. Кредит је за ликвидност.
- Дугорочни кредит код Налк банке износи 2.145.500 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку цистерне.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 6.664.818 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку комбиноване машине катерпилар.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке износи 3.297.600 динара. Рок отплате кредита је пет година. Кредит је за набавку возила путарац.

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

Одложене пореске обавезе износе 42.000 динара.

У структури краткорочних обавеза остале краткорочне финансијске обавезе износе 4.248.000 динара, обавезе према добављачима износе 23.251.000 динара, примљени аванси износе 1.008.000 динара, остале краткорочне обавезе износе 6.420.000 динара и

остале обавезе 164.000 динара. Остале краткорочне обавезе односе се на обавезе за зараде и друга примања за јун 2020. године и исплаћују се у јулу 2020. године.

Остале краткорочне финансијске обавезе предствљају део дугорочних кредитних обавеза и обавеза за финансијски лизинг које доспевају до једне године. Део дугорочних обавеза који доспева до једне године износи 4.248.000 динара.,

У структури пасиве капитал учествује са 51,43%, дугорочне обавезе учествују са 38,15%, краткорочне обавезе са 10,41% и одложене пореске обавезе 0,01%.

Укупна пасива износи 337.281.000 динара и 4% је већа од планиране пасиве.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01- 30.06.2020. године остварила је приливе и одливе по подбилансима, приказ у табели: Образац 1Б

У подбилансу готовине из пословних активности остварени су приливи од продаје, наплаћених камата, приливи од субвенција и остали приливи из редовног пословања у укупном износу 76.335.000 динара што је за 13% мање од планираних вредности, што је условљено остварењем реализације у текућем периоду. Остварени одливи из пословних активности су исплате добављачима, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода у укупном износу 74.080.000 динара, што је 5% мање од планираних одлива.

У подбилансу инвестирања остварени су одливи за набавку опреме у износу 4.579.000 динара.

У подбилансу финансирања остварени су приливи у посматраном обрачунском периоду у износу 3.298.000 динара.

У подбилансу финансирања остварени су одливи за отплате рата за дугорочне кредите у износу 3.696.000 динара и отплате рата главнице за финансијски лизинг у износу 1.514.000 динара и одливи за остале обавезе у износу 189.000 динара што укупно износи 5.399.000 динара.

Укупни приливи остварени су у износу 79.633.000 динара и укупни одливи у износу 84.058.000 динара.

Нето одлив готовине износи 4.425.000 динара.

Стање готовине на почетку периода износи 5.289.000 динара. Стање готовине на крају обрачунског периода износи 864.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и остали трошкови запослених у периоду 01.01- 30.06.2020. године остварени су у следећим износима, приказ у табели: Образац број 2.

Маса нето зарада	22.748.142
Маса бруто зарада	31.383.055
Трошкови на терет послодавца	5.225.280
Маса бруто зарада	36.608.335
Трошкови за ауторске хонораре	24.050
Привремени и повремени послови	965.779
Накнаде члановима надзорног одбора	226.415
Накнада трошкова за долазак и одлазак са рада	963.129
Трошкови службеног пута и дневнице	61.884
Отпремнине	-
Помоћ радницима и остале накнаде	888.889
Јубиларне награде	151.569
Укупно	39.890.050

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

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКСП „Топола“ на дан 30.06.2020. године има 77 радника и то: 70 радника на неодређено време и 7 радника на одређено време.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан 30.06.2020. године запослено је три радника по основу повећаног обима посла.

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

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена воде, услуга канализације, пречишћавања отпадних вода, изношења и депоновања смећа, пијачних услуга и гробљанских услуга утврђена је ценовником број 1787/2.1 од 06.06.2019. године. Примена ценовника је од 01.08.2019. године.

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

У првом и другом кварталу 2020. године није било промене цена оснвних комуналних услуга

Преглед цена комуналних услуга које су у примени на дан 30.06.2020. године по врстама услуга и категоријама корисника дат је у табели: Образац број 4.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01. - 30.06.2020. године пренета средства за субвенције из буџета општине Топола износе 8.722.084 динара. Субвенционисане су цене комуналних услуга (текуће субвенције) у износу 3.645.211 динара и отплате рата кредита и лизинга за основна средства (капиталне субвенције) у износу 5.076.873 динара. Капиталне субвенције односе се на инвестициони кредит за камион смећар, ауточистилицу, рото бубањ, цистерну за воду, комбиновану машину катерпилар и набављену опрему на финансијски лизинг - камион кипер.

Остали преноси из буџета су преноси по испостављеним рачунима за одржавање јавне хигијене, пружене услуге, зимско одржавање и средства за изведене радове на инвестиционим пројектима на комуналној инфраструктури. Пренета средства за ове намене износе 35.283.290 динара. У оквиру пренетих средстава су и пренета средства за обавезе буџета према ЈКСП „Топола“ из 2019. године. Укупно пренета средства за субвенције и остали преноси из буџета износе 44.005.374 динара.

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене предвиђена Програмом пословања ЈКСП „Топола“ за 2020. годину односе се на донације и средства за репрезентацију (Образац број 6):

Планирана средства за донације у 2020. години износе на годишњем нивоу 90.000 динара. Одлуку о додели средстава на основу поднетог захтева доноси Надзорни одбор ЈКСП „Топола“. У периоду 01.01.- 30.06.2020. године није остварена реализација средстава за ове намене.

У периоду 01.01. - 30.06.2020. године планирани расходи за репрезентацију износе 60.000 динара. Остварена средства у овом периоду износе 37.944 динара, односно 63%.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања ЈКСП „Топола“ за 2020. године планирана су средства за набавку опреме у износу 27.031.000 динара. Набављена опрема (без пдв-а) и нематеријална улагања у првом и другом кварталу износе 3.815.932 динара. Набављена је следећа опрема: компјутерска и канцеларијска опрема, телекомуникациона опрема за ППОВ, опрема за ПППВ, возило камион путарац и антивирус програм Набавка опреме је из сопствених средстава.

III. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01 - 30.06.2020. године карактерише:

- Остварење планираног физичког обима продаје основних комуналних услуга у распону од 99% до 105%,
- Процент остварења плана укупних расхода је већи од остварења плана укупних прихода и остварен је негативан финансијски резултат,
- Остварење грађевинских радова на инфраструктурним комуналним објектима које изводи оператива ЈКСП „Топола“ износи 16,57 % у односу на годишњи план,
- Политика зарада и запослености је у планираним оквирима и пројекцијама датим за 2020. годину,
- Спроводе се опсежне мере у наплати потраживања од купаца,
- Предузеће је забележило опадање текуће ликвидности изазване тешкоћама у пословању у ванредним околностима.
- Цене основних комуналних услуга у првом и другом кварталу 2020. године нису мењане.
- Извршена улагања у набавку опреме су из сопствених извора.

Топола, 29.07.2020.год.

ЈКСП „ТОПОЛА“ ТОПОЛА

ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР

Тања Цветковић, диа