

Образац 12

Јавно комунално стамбено предузеће „Топола“

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

За период од 01.01.2022. до 31.03.2022. године

Топола, април 2022. 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 2022. годину, број 3493/1.4.18 усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКСП „Топола“ 30.11.2021.године. Скупштина општине Топола дала је сагласност на Програм пословања ЈКСП „Топола“ за 2022. годину 25.12.2021. године. Донето је решење број 020-639/2021-05-I које је објављено у Службеном гласнику СО Топола број 17/2021.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01. - 31.03.2022. године остварени физички обим производа и услуга, односно фактурисана реализација основних комуналних услуга износи:

Физички обим производа и услуга

Р.бр	ОПИС	Планирано	Остварено	ИНДЕКС
1.	Продаја воде	99.769 m ³	94.688	95
2.	Одвођење отпадних вода	49.772 m ³	49.075	99
3.	Пречишћ. отпадних вода	49.772 m ³	49.075	99
4.	Изношење смећа	680.875 m ²	682.915	100
5.	Накнада за прикључке	11.163 нак.	11.122	100

Остварени физички обим продаје производа и услуга у односу на план креће се у распону од 95% до 100%.

Грађевинска оператива изводила је радове на комуналној инфраструктури: Изведени су радови на изради колског прилаза код Дома Здравља у Тополи у износу 937.920 динара. Изведени су радови на санацији, на локацији домаћинства Ферлуга у оквиру пројекта изградње фекалне канализације у насељу „Ваганац“, прва фаза у износу 853.000 динара.

Остварени приходи од продаје по делатностима у динарима

Приходи од продаје воде	6.133.198
Реализација водоводних и осталих услуга	2.990.730
Реализација чистоћа	8.912.529
Реализација гробља	1.146.168
Реализација тезги и пијачарина	258.828
Приход канализације и пречистача	2.125.322
Приход зимске службе и транспорта	4.781.579
Укупно приходи од продаје:	26.348.354
Приходи од субвенција и донација	3.854.844
Остали пословни приходи	1.394.074
Укупно пословни приходи:	31.597.272
Финансијски приходи	82.553
Остали приходи	259.792
Укупан приход	31.939.617

Остварени укупан расход износи 35.503.000 динара, и то: трошкови материјала, горива и енергије износе 4.106.000 динара, трошкови зарада и остали лични расходи износе 20.524.000 динара, трошкови производних услуга износе 4.675.000 динара, трошкови амортизације 3.674.000 динара и нематеријални трошкови износе 1.965.000 динара, финансијски расходи износе 425.000 динара и остали расходи 134.000 динара.

III. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01. - 31.03.2022. 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	38.809	31.597	81	99
II	Финансијски приходи	75	83	109	-
III	Остали приходи	300	260	87	1
	Укупно	39.184	31.940	82	100

У периоду 01.01- 31.03.2022. године остварење укупног прихода је 82% у односу на планиран износ прихода.

Процент остварења плана пословних прихода је нижи, јер у посматраном периоду 2022. године није дошло до остварења планираних прихода од услуга, првенствено од извођења грађевинских радова на капиталним пројектима, због зимског периода.

У периоду 01.01.- 31.03.2022. 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	38.148	34.944	92	99
II	Финансијски расходи	875	425	49	1
III	Остали расходи	100	134	134	-
	Укупно	39.123	35.503	91	100

Остварени укупни расходи ЈКСП „Топола“ износе 91 % у односу на план, и имају бржу динамику раста од остварених укупних прихода.

НЕТО РЕЗУЛТАТ

у 000 дин

Р бр	ОПИС	Приходи	Расходи	Разлика
I	Приходи и расходи из редовног пословања	31.597	34.944	-3.347
II	Финансијски приходи и расходи	83	425	-342
III	Остали приходи и расходи	260	134	126
	Укупно	31.940	35.503	-3.563

ЈКСП „Топола“ је у периоду 01.01. - 31.03.2022. године остварила укупан приход у износу 31.940.000 динара, укупан расход у износу 35.503.000 динара и вишак расхода над приходима у износу 3.563.000 динара.

У подбилансу пословних прихода и расхода остварен је губитак у износу 3.347.000 динара, у подбилансу финансијских прихода и расхода остварен је губитак у износу 342.000 динара, у подбилансу осталих прихода и расхода остварен је добитак у износу 126.000 динара, односно остварен је укупан губитак из редовног пословања у износу 3.563.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

ЈКСП „Топола“ је на дан 31.03.2022. године остварила следеће стање билансних позиција имовине, капитала и обавеза, приказ у табели: Образац 1а:

1. Стална имовина ЈКСП „Топола“ на дан 31.03.2022. године износи 296.635.000 динара.

Нематеријална имовина износи 762.000 динара и односи се на софтвер за рачуноводство, електронску писарницу и набавку лиценце за наплату и антивирус програм.

Некретнине, постројења и опрема износе 295.873.000 динара. У структури сталне имовине земљиште износи 15.855.000 динара, грађевински објекти износе 177.568.000 динара, постројења и опрема износе 33.562.000 динара, некретнине, постројења и опрема у припреми износе 68.888.000 динара.

1. Обртна имовина ЈКСП „Топола“ (залихе и потраживања) износи 20.535.000 динара.

У структури обртне имовине, залихе материјала, горива и ситног инвентара и плаћени аванси за услуге износе 4.870.000 динара, потраживања по основу продаје коригована исправком вредности износе 13.036.000 динара, остала краткорочна потраживања износе 970.000 динара, готовина износи 1.659.000 динара.

Одложена пореска средства износе 212.000 динара и настала су по основу ефеката разлике између рачуноводствене и пореске амортизације.

У структури активе стална имовина учествује са 93,47%, а обртна имовина учествује са 6,47% и одложена пореска средства износе 0,06%.

Укупна актива износи 317.382.000 динара и 1% је већа од планиране активе.

Структура пасиве на дан 31.03.2022. године је следећа:

1. Капитал ЈКСП „Топола“ износи 144.977.000 динара
2. Дугорочне обавезе износе 121.898.000 динара
3. Краткорочне обавезе износе 50.507.000 динара

У структури капитала на дан 31.03.2022. године основни капитал износи 217.793.000 динара, губитак из ранијих година износи 69.253.000 динара, губитак текуће године износи 3.563.000 динара.

У структури дугорочних обавеза дугорочни кредити износе 17.485.000 динара и обавезе које се конвертују у капитал - државна давања из ранијих година износе 104.413.000 динара.

Део дугорочних кредита чија је рочност до једне године износи 6.945.000 динара.

На дан 31.03.2022. године укупан износ дугорочних кредита по девет кредитних партија је 24.429.782 динара.

У структури краткорочних обавеза, обавезе према добављачима износе 23.253.000 динара, примљени аванси износе 11.869.000 динара, остале краткорочне обавезе износе 6.760.000 динара и остале обавезе 1.680.000 динара. Остале краткорочне обавезе односе се на обавезе за зараде и остала примања запослених за март 2022. године, које се исплаћују у априлу 2022. године. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода износе 1.680.000 динара.

У структури пасиве капитал учествује са 45,68%, дугорочне обавезе учествују са 38,41%, краткорочне обавезе са 15,91%.

Укупна пасива износи 317.382.000 динара и већа је за 1% од планираног износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01- 31.03.2022. године остварила је приливе и одливе у подбилансима, приказ у табели: Образац 1б.

У подбилансу готовине из пословних активности остварени су приливи од продаје, наплаћених камата, приливи од субвенција и остали приливи из редовног пословања у укупном износу 35.229.000 динара што је за 15% мање од планираних вредности.

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 35.313.000 динара, што је 11% мање од планираних одлива.

У подбилансу готовине из активности инвестирања, у посматраном периоду остварени су одливи готовине у износу 67.000 динара.

У подбилансу финансирања остварени су одливи готовине за отплате рата за дугорочне кредите и остале обавезе. Укупан износ одлива износи 2.778.000 динара.

Укупни приливи остварени су у износу 35.229.000 динара и укупни одливи у износу 38.158.000 динара.

Нето одлив готовине износи 2.929.000 динара.

Стање готовине на почетку периода износи 4.588.000 динара. Стање готовине на крају обрачунског периода износи 1.659.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и остали трошкови запослених у периоду 01.01- 31.03.2022. године остварени су у следећим износима, приказ у табели: Образац број 2.

Трошкови зарада и остали трошкови у динарима

Маса нето зарада	12.080.088
Маса бруто зарада 1	16.659.552
Трошкови на терет послодавца	2.690.519
Маса бруто зарада 2	19.350.071
Трошкови по уговорима	12.000
Привремени и повремени послови	540.537
Накнаде члановима надзорног одбора	112.500
Накнада трошкова за долазак и одлазак са рада	427.979
Трошкови службеног пута и дневнице	20.017
Отпремнине	-
Помоћ радницима и остале накнаде	60.800
Јубиларне награде	-
Укупно	20.523.904

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

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

ЈКСП „Топола“ на дан 31.03.2022. године има 71 радника и то: 69 радника на неодређено време и 2 радника на одређено време.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан 31.03.2022. године запослен је један радник по основу повећаног обима посла.

У првом кварталу 2022. године био је одлив једног запосленог радника на неодређено време због смрти, и прилив три запослена радника који су запослени на неодређено време.

У првом кварталу на привременим и повременим пословима био је одлив три запослена радника због запослености на неодређено време.

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

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Планирани распон између највише и најниже нето зараде износи 2,80 : 1. Остварен распон између највише и најниже исплаћене нето зараде у првом кварталу 2022. године износи 2,86 : 1. Планирана просечна нето зарада у посматраном периоду на нивоу предузећа износи 58.904 динара, а остварена нето зарада износи 57.999 динара.

Распони планираних и исплаћених зарада приказани су у Обрасцу број 4.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01. - 31.03.2022. године пренета средства за субвенције из буџета општине Топола износе 3.721.208 динара. Субвенционисане су цене комуналних услуга (текуће субвенције) у износу 1.655.280 динара и отплате рата кредита (капиталне субвенције) у износу 2.065.928 динара. Капиталне субвенције односе се на дугорочне кредите: кредит за камион смећар, ауточистилицу, рото бубањ, цистерну за воду, комбиновану машину катерпилар и цистерну за отпушавање канализације.

Остали преноси из буџета су преноси по испостављеним рачунима за одржавање јавне хигијене, пружене услуге, зимско одржавање, одржавање путне инфраструктуре и средства аванса за радове на саобраћајној инфраструктури. Пренета средства за ове намене износе 12.511.859 динара. У оквиру пренетих средстава су и пренета средства за обавезе буџета према ЈКСП „Топола“ из 2021. године. Укупно пренета средства за субвенције и остали преноси из буџета износе 16.233.067 динара.

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

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене предвиђена Програмом пословања ЈКСП „ Топола “ односе се за средства за хуманитарне активности и средства за репрезентацију (Образац број 6):

Планирана средства за хуманитарне активности износе на годишњем нивоу 90.000 динара. Одлуку о додели средстава на основу поднетог захтева доноси Надзорни одбор ЈКСП „ Топола “. У периоду 01.01.- 31.03.2022. године није остварена реализација средстава за ове намене.

У периоду 01.01. - 31.03.2022. године планирани расходи за репрезентацију износе 30.000 динара. Остварена средства у овом периоду износе 15.842 динара и у оквиру су планираних средстава.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

На дан 31.03.2022. године укупан износ дугорочних кредита је 24.429.782 динара. Износи по следећим кредитним партијама су:

- Дугорочни кредит код Нalk банке за ауточистилцу износи 322.466 динара.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за смећар износи 5.060.108 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за лада ниву износи 96.205 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за набавку рото бубња на камиону смећар износи 1.642.603 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за обртна средства износи 4.583.333 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за цистерну за воду износи 1.236.346 динара.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за комбиновану машину катерпилар износи 4.023.203 динара.
- Дугорочни кредит код Комерцијалне банке за камион путарац износи 2.143.778 динара.
- Дугорочни кредит код Нalk банке за цистерну за отпушавање канализације износи 5.321.740 динара.

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

Кредитна задуженост приказана је у Обрасцу број 8.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

ЈКСП „ Топола “ у периоду 01.01.- 31.03.2022. године имала је улагања у основна средства у износу 36.667 динара (без пдв-а). Набављена је рачунарска опрема. Извори средстава су сопствена средства предузећа. Приказ је у Обрасцу број 10.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања од купаца на дан 31.03.2022. године износе 13.964.043 динара (брото). Исправка вредности потраживања износи 927.525 динара. Укупна нето потраживања износе 13.036.518 динара.

Укупне обавезе према добављачима износе 23.253.015 динара. Обавезе за порезе и накнаде по основу јавних прихода износе 788.832 динара. Обавезе за пдв за март износе 891.149 динара и плаћене су приликом подношења пореске пријаве за март 2022. године.

Судски спорови и извршни поступци који су дати у Обрасцу број:11, не утичу значајније на резултате пословања предузећа и очекује се повољан исход за предузеће.

IV. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКСП „Топола“ у периоду 01.01 - 31.03.2022. године карактерише:

- Остварење планираног физичког обима продаје основних комуналних услуга у распону од 95% до 100% по категоријама услуга,
- Процент остварења плана укупних расхода је већи од остварења плана укупних прихода и остварен је негативан финансијски резултат,
- Грађевинска оператива ЈКСП “Топола“ због зимског периода изводила је грађевинске радове мањег обима.
- Политика зарада и запослености је у планираним оквирима и пројекцијама које су дате Програмом пословања за 2022. годину,
- Спроводи се опсежне мере у наплати потраживања од купаца,
- Предузеће бележи опадање текуће ликвидности која је изазвана тешкоћама у пословању, што утиче на измирење обавеза према повериоцима.
- Од 01. јануара 2022. године у примени су цене основних комуналних услуга утврђене ценовником број 3379/1.1.1 од 17.11.2021. године и политика цена је у складу са усвојеним програмом пословања .

ДИРЕКТОР ЈКСП „ТОПОЛА“

Сања Чоловић