Јавно комунално предузеће "Чистоћа" ј.п.
Стара Пазова, Змај Јовина б.б. тел.022-310-150
Регистар Привредних субјеката БД 53835/2005
Матични број: 8591148; шифра делатности 38.11
ПИБ: 100537204
Ерсте банка ад. Нови Сад, текући рн.бр 340-3890-94

БРОЈ: 3557
ДАТУМ: 11.10.2022. год.

ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
И ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА
ЗА 2022. ГОДИНУ
И ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2023. И 2024. ГОДИНУ

На основу дописа о достави података за израду Нацрта Одлуке о ребалансу буџета општине Стара Пазова за 2022. годину а у складу са анализом прихода и расхода у Програму пословања предузећа и финансијском плану за 2022. годину бр. 5411 од 10.12.2021. године на који је сагласност дала Скупштина општине Ст. Пазова дана 23.12.2021. год број 023-30/2021-I, у делу „Финансијске пројекције“: „Укупни приходи“, „Поверени послови по налогу Оснивача“ и „Укупни трошкови/расходи“ предлаже се измена и то:

1. У делу „Укупни приходи“ ред. број 1,2,3,4, 5, 6, 7,8, 9, 10,11,13,15 и 16;
2. У делу „Поверени послови по налогу Оснивача“ за 2022. годину после колоне 6. „План за 2022. годину укупно (први ребаланс) додаје се колона 7. „Измена плана за 2022. годину (други ребаланс)“ и колона 8. „План за 2022. годину укупно (други ребаланс)“;
3. У делу „Укупни трошкови/ расходи“ ред. број 1,2,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13 и 14.

4. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Финансијски план урађен је на основу пословног плана и на основу пројектованих финансијских показатеља до краја 2021. године а складу са законским одредбама.

УКУПНИ ПРИХОДИ

Следећа табела приказује планиране изворе прихода по врсти услуге.

Табела 2. Укупни приходи

2. Ред бр	конто	Врста прихода услуге	План 2021.	План 2021. процена					Индекс		
					План 2022.	Измена плана 2022.	План 2023.	План 2024.	5/4	6/4	6/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	604	Приходи од продаје роба	8.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	11.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	150	150	100
2.	614	Приходи погребних услуга	35.000.000,00	44.500.000,00	46.000.000,00	36.000.000,00	46.000.000,00	46.000.000,00	127	131	97
3.	614	Приходи од сакупљања и одлагања смећа	209.500.000,00	237.500.000,00	263.000.000,00	270.000.000,00	263.000.000,00	263.000.000,00	113	126	90
4.	614	Приходи од одржавања хиг.насеља	44.900.000,00	17.100.000,00	22.000.000,00	33.055.363,63	22.700.000,00	22.700.000,00	98	106	78

5.	614	Приходи од уређења пут. појасева и кошења		27.000.000,00	25.300.000,00	35.115.735,45	33.000.000,00	33.000.000,00			107
6.	614	Приходи озелењавања,орезивања и рашчишћавања јавних зелених површина	4.000.000,00	3.700.000,00	3.700.000,00	9.388.934,00	4.500.000,00	9.000.000,00	93	93	100
7.	614	Приходи по налогу надлежних.одел.	7.750.000,00	1.875.000,00	900.000,00	3.333.333,33	5.000.000,00	5.000.000,00	24	12	208
8.	614	Приход од ЗОО	8.500.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	4.166.666,67	8.000.000,00	8.000.000,00	41	59	70
9.	614	Приходи зимска служба	7.250.000,00	2.710.000,00	5.000.000,00	2.094.489,16	4.000.000,00	5.000.000,00	37	69	54
10.	614	Приходи од одржавања јавне расвете, верт. и хор.сигнализације и управљања путевима и некатегор.путевима	6.500.000,00	5.000.000,00	12.500.000,00	8.800.000,00	12.500.000,00	12.500.000,00	77	192	40
11.	614	Приходи пијаце/закуп тезги и дневна накнада/	13.000.000,00	13.000.000,00	14.000.000,00	11.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	100	108	93
12.	614	Приходи од паркинг сервиса	8.500.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	118	118	100
13.	614	Остали послови и друге услуге	24.000.000,00	13.500.000,00	14.000.000,00	8.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	56	58	96
14.	УКУПНО ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		376.900.000,00	391.385.000,00	433.400.000,00	441.954.522,24	391.000.000,00	391.000.000,00	104	115	115
15.	640	Приходи од донација	12.000.000,00			1.100.000,00					
16.	650-690	Ост. и. финансијски приходи	16.500.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	25.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	100	182	100
17.	УКУПНО ПРИХОДИ		405.400.000,00	421.385.000,00	463.400.000,00	468.054.522,24	478.700.000,00	484.200.000,00	104	115	110

Приходи су разврстани по радним и пословним јединицама и контима у складу су са пословном Политиком предузећа и рачуноводственим стандардима а без обрачунатог ПДВ-а. Процена извршења плана до краја 2021. урађена на основу реализације до 31.10.2021. са пројекцијом до краја године.

Анализирајући исказане приходе може се закључити да је највеће повећање настало код услуге изношења и депоновања отпада. Разлог овоме налази се у одобреном повећању цена за услугу изношења смећа од стране Оснивача, како за правна тако и за физичка лица. Такође, константном ревизијом и укључивањем нових корисника у систем коришћења услуга одношења и депоновања отпада који није опасан, где је највећи раст забележен управо код правних лица, дошло се до исказаних резултата. Индустријске зоне општине Стара Пазова последњих година доживљавају експанзију. Повећава се број привредника, а самим тим и број корисника услуге изношења смећа, док у домену физичких лица која користе наше услуге такође бележимо раст. Треба указати и на чињеницу да је „Чистоћа“ ј.п. Стара Пазова до децембра 2020. године поседовала камионе аутоподизаче који су се констатно кварили и све више нису могли да се користе за оперативни за рад на терену. Набавком половних камиона аутоподизача омогућили смо нашим корисницима извршење нивоа захтеване услуге те на овај начин повећали сопствене приходе.

Кад су у питању погребне услуге као и продаја погребне опреме овај сегмент нашег предузећа такође бележи раст. Разлог лежи у повећаној смртности становништва током претходних месеци као и у повећавању броја закупљених гробних места и гробница као и повећању цена закупа код појединих месних заједница.
Приходи од зимске службе планирани су у нешто већем износу у односу на 2021. годину а из разлога најаве оштре зиме крајем децембра 2021. и почетка 2022. године. С друге стране исказано остварање у 2021. јесте мање од планираног а из разлога доста благих временских услова која су пратила текућу годину.
Као што је напоменуто у делу физичког нивоа услуге приходи од паркинг сервиса бележе свој раст. Сматрамо да ће се овај тренд наставити и током 2022. године. У плану је проширење постојећих капацитета, набавка нових уређаја за контролу паркинг сервиса. И током 2022. године настављамо бољу, контролисану и ефикасну наплату услуге паркирања.
Приходи од одржавања јавне расвете бележе стабилан тренд који ће се по свему судећи наставити и у наредном периоду.
Такође, планирамо повећање прихода од одржавања верт. и хор.сигнализације и управљања путевима и некатегор. путевима из разлога изградње нових саобраћајница, обнове постојећих што доводи до замене и реконструкције постојеће сигнализације.

Предузеће жели и тежи да повећа проценат коришћења наших услуга, нарочито код делатности сакупљања комуналног отпада, хоризонталне сигнализације, ангажовања радних машина за разне врсте послова из делатности и одрж. зелених површина за трећа лица.
Средства из буџета односе се на послове из делатности а извршавају се по програму, потреби и налогу у оквиру одобрених средстава. Сходно делатности, односно врсти услуге која се пружа, воде се грађевински дневници, исте оверава надзорни орган којег именује Оснивач.
Остали планирани радови извршавају се по захтеву а налоге оверава корисник услуга. Поред редовних и уговорених обавеза, по налогу надлежних одељења обављамо и друге услуге за све кориснике на територији општине. Сви послови су усклађени са програмом рада за текућу годину. Пружене услуге се обрачунавају по важећем ценовнику који је одобрен од стране Оснивача. За обавезе које не буду наплаћене закључиће се репрограм. Средства из буџета се користе само за финансирање послова по налогу у оквиру делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба корисника комуналних делатности. Потребно је и напоменути да је остао део дуга Оснивача из 2019. године у износу од 227.400,00 динара а односи се на позицију Радова на одржавању вертикалне и хоризонталне сигнализације и управљања лок. путевима и некатегорисаним путевима. Такође, део дуга остаје и по осталим апропијацијама из 2021. године а односе се на послове по налогу Оснивача. Табела у наставку приказује план поверених послова по налогу Оснивача за период 2022.-2024. године.

ПЛАН ПОВЕРЕНИХ ПОСЛОВА ПО НАЛОГУ ОСНИВАЧА У 2022-2024 ГОДИНИ

	ПОВЕРЕНИ ПОСЛОВИ ПО НАЛОГУ ОСНИВАЧА У 2022. год.	План за 2021. годину са репрограмом	План за 2022. годину	Измена плана за 2022. годину (први ребаланс)	План за 2022. укупно (први ребаланс)	Измена плана за 2022. годину (други ребаланс)	План за 2022. укупно (други ребаланс)	План за 2023. годину	План за 2024. годину
1.	Одржавање хигијене насеља у општини Стара Пазова	28.500.000,00	27.000.000,00	10.678.613,00	37.678.613,00	(1.318.000,00)	36.360.613,00	25.000.000,00	27.000.000,00
2.	Послови ЗОО хигијене	21.000.000,00	17.500.000,00	0,00	17.500.000,00	5.000.000,00	22.500.000,00	18.000.000,00	18.000.000,00
3.	Послови одржавања зел.површина са кошењем на територији општине	28.791.928,40	27.791.928,40	9.468.380,60	37.260.309,00	1.367.000,00	38.627.309,00	37.000.000,00	37.000.000,00
4.	Послови Зимске службе	4.250.000,00	7.500.000,00	(5.486.613,00)	2.013.387,00	500.000,00	2.513.387,00	5.000.000,00	6.000.000,00
5.	По плану управљања спомеником природе "Бела топола код Ст.Пазова"	208.071,60	208.071,60	11.792,00	219.863,60	0,00	219.863,60	300.000,00	300.000,00
6.	Остали налози по налогу надлежних оделења	2.250.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
7.	Послови орезивања, расчишћавања ,уређења и озелењавање	4.000.000,00	4.000.000,00	6.327.827,40	10.327.827,40	0,00	10.327.827,40	5.000.000,00	10.000.000,00
8.	Радови на одржавању јавне расвете	6.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
9.	Радови на одржавању вертикалне и хоризонталне сигнализације и управљање лок. путевима и некатегорисаним путевима	2.500.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	500.000,00	10.500.000,00	13.000.000,00	13.000.000,00
	УКУПНО :	97.500.000,00	98.000.000,00	22.000.000,00	120.000.000,00	10.049.000,00	130.049.000,00	112.300.000,00	120.300.000,00

Део средстава на позицији Радови на одржавању вертикалне и хоризонталне сигнализације и управљање лок. путевима и некатегорисаним путевима у износу од 227.400,00 динара односи се на обавезе оснивача из ранијих година, односно на део дуга из 2019. године.
Наредна табела приказује план расхода по позицијама за период 2022.-2024. година као и пројекција за 2021. годину.

Табела 4. Укупни трошкови / расходи (у динарима)

Ред. бр.	Врста трошкова (услуге)	План 2021.	План 2021. процена	План 2022	Измена плана за 2022.	План 2023.	План 2024.	Индекс 5/4	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1.	2.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
501	Набавна вредност робе	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	10.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	100	100	100
511-515	Трошкови материјала	60.000.000,00	59.000.000,00	68.000.000,00	70.000.000,00	68.000.000,00	68.000.000,00	102	115	117
520-521	Трошкови зарада /укупно бруто/	201.189.986,75	201.189.986,75	221.879.064,72	221.879.064,72	225.010.725,07	228.206.916,36	100	110	110
522 526	Накнаде: Уговор о делу и за над. одбор	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	100	100	100
529	Остали лични расходи	25.500.000,00	25.500.000,00	27.000.000,00	29.500.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	100	106	106
531 532 539	Трошкови услуга одржавања	44.000.000,00	43.000.000,00	46.000.000,00	47.000.000,00	46.000.000,00	46.000.000,00	102	105	107
535	Трошкови рекламе	2.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	133	100	133
540 549	Трошкови амортизације и резервисања	21.000.000,00	36.000.000,00	37.000.000,00	30.000.000,00	38.000.000,00	38.000.000,00	58	176	103
550	Трошкови непроизводних услуга	3.400.000,00	2.000.000,00	5.570.000,00	5.600.000,00	5.570.000,00	6.000.000,00	59	164	279
551	Трошкови репрезентације	2.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	80	100	125
552	Трошкови осигурања	4.000.000,00	3.700.000,00	4.000.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	93	100	108
553-559	Остали трошкови	8.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	7.000.000,00	50	75	150
562-563	Остали фин.расходи	2.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00	75	150	200
570-590	Остали расходи	16.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	31.000.000,00	28.000.000,00	28.000.000,00	169	163	96
	УКУПНО:	402.589.986,75	419.389.986,75	461.949.064,72	465.979.064,72	469.080.725,07	475.706.916,36	104	115	110

Процена извршења плана до краја 2021. урађена на основу реализације до 31.10.2021. са пројекцијом до краја године.

У оквиру групе конта 511-515 Трошкови материјала исказани су расходи у већем износу током 2022. у односу на 2021. годину а пре свега из разлога константног раста цене горива и осталих енергената који се у оквиру ових позиција приказују. Такође, планирана су и већа средства за

личну заштитну опрему радника. Код трошкова одржавања износ је планиран у нешто већем износу у односу на план 2021. године а из разлога, као што је напоменуто повећаног кварења возног парка. Кад су у питању трошкови рекламе предузеће је на овом пољу током 2021. године почело са развијањем маркетинг стратегије. Овај тренд наставиће се и током 2022. године док расходи остају у оквиру планираних и током 2021. и 2022. године. Кад су у питању трошкови непроизводних услуга план је увећан у односу на претходну годину а због трошкова одржавања информационог система.

План трошкова по основу амортизације расте а из разлога набавке половних камиона аутоподизача као и набавке једног новог камиона аутосмећара током 2021. године и планираног улагања у нове камионе аутосмећаре. У оквиру ове групе конта планирани су и трошкови по основу резервисања по основу судских спорова и трошкова накнаде штета. Такође, и позиција осталих трошкова бележе раст а из разлога исплата по основу накнаде штете.

Анализирајући процену прихода и расхода, у периоду 2021.-2023. године предузеће ће позитивно пословати а остварену добит ће усмерити у нераспоређену добит текуће године до доношења одлуке, односно добит ће се распоређивати у складу са Законом о буџету Републике Србије, одлуком о буџету општине Стара Пазова и статута "Чистоћа" ј.п. Стара Пазова. Добит за 2018. и 2019. годину уплаћена је Оснивачу.

Напомињемо да су у плану прихода приказани фактурисани приходи без обрачунатог ПДВ-а. У зависности од остварења прихода, односно наплате потраживања за извршену услугу, предузеће ће сервисирати обавезе према запосленима, као и остале обавезе које произилазе из обављања делатности. Уколико се остваре приходи у оквиру планираних, у зависности од прилива финансијских средстава на текуће рачуне предузећа, а остварење трошкова буде ниже, предузеће ће бити у могућности да реализује набавке из сопствених средстава предвиђених Планом улагања.

Образложење:

На основу члана 37. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа "Чистоћа" ј.п. Стара Пазова, Надзорни одбор "Чистоће" ј.п. на 15. седници одржаној дана 11.10.2022. год. је донео Одлуку којом је усвојио измене и допуне „**ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА И ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2022. ГОДИНУ И ПРОЈЕКЦИЈА ЗА 2023. И 2024. ГОДИНУ"** бр. 3557 од 11.10.2022. године.

Економска криза изазвана пандемијом Covida 19, свобухватно узима маха на тржишту, утичући значајно на пословање привредних субјеката, што резултира растом цене инпута као и несташицама појединих сировина и полупроизвода. Усклађивања су неопходна како би се одржало даље функционисање и стабилност предузећа.

Другом изменом програма пословања за 2022. годину, Јавно комунално предузеће „Чистоћа" ј.п. предлаже да се позиција одржавања хигијене насеља у Општини Стара Пазова умањи у корист послова одржавања зел. површина са кошењем на територији општине. Такође предлаже се повећање позиције послова ЗОО хигијене, осталих послова по налогу надлежних одељења, радова на одржавању јавне расвете као и радова на одржавању вертикалне и хоризонталне сигнализације и управљање лок. путевима и некатегорисаним путевима.

Кад су у питању послови зимске службе повећање се односи на услугу која ће бити извршена током новембра и децембра текуће године.

На основу наведених промена извршене су измене у делу 4. Финансијске пројекције (приходи и расходи).
Наведене Измене и допуне су саставни део „Програма пословања и Финансијског плана за 2022. годину и пројекција за 2023. и 2024. годину".

ПРЕСЕДНИЦА НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Вера Бјелобрк