

JAVNO PREDUZEĆE
“Komunalac”
R a ž a n j

Ražanj: 29.11.2019.
Broj: 555-2019

PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA
ZA 2020. GODINU

OSNIVAČ: SO RAŽANJ

NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA TREZOR: N I Š

DELATNOST: 3600 – sakupljanje, prečišćavanje i distribucija vode

MATIČNI BROJ: 07675216

SEDIŠTE: RAŽANJ

NOVEMBAR 2019

PROGRAM POSLOVANJA PREDUZEĆA

ZA 2020. GODINU

UVOD

Program poslovanja je dokument koji formuliše trenutnu poziciju preduzeća, buduće ciljeve i zadatke.

Kao važan dokument predstavlja kombinaciju operativnog i finansijskog plana. Svrha plana rada i razvoja javnog preduzeća je pružanje određenog kvaliteta usluga od opšteg interesa.

Programom se uvode pokazatelji koji bi obezbedili racionalno korišćenje sredstava a u cilju poboljšanja usluga preduzeća prema svojim korisnicima.

Obzidrom da je realizacija programa poslovanja velika šansa i preduslov održivosti preduzeća očekujemo od osnivača ali i od naših korisnika da nam pruže podršku i na adekvatan način doprinesu uspehu Javnog preduzeća "Komunalac" Ražanj u skladu sa svojim obavezama.

OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Javno preduzeće "Komunalac" Ražanj osnovano je 25.09.1991.g. nastalo iz podele Javnog preduzeća "Komunprevoz" Ražanj.

Preduzeće je osnovano za obavljanje privredne delatnosti od opšteg interesa te kao takvo je organizovano kao javno preduzeće.

Osnivač preduzeća je Skupština Opština Ražanj.

Osnovna delatnost preduzeća je skupljanje, prečišćavanje i distribucija vode.

Osim ove delatnosti preduzeće obavlja i registrovano je za sledeće delatnosti:

- skupljanje smeća, starih stvari i sekundarnih sirovina
- odvoz otpadaka
- uredjenje i održavanje parkova
- pogrebne usluge,
- ostale srodne usluge

Za razliku od svih drugih oblika organizovanja preduzeća, javna komunalna preduzeća imaju svoju specifičnost gde lokalna uprava ima direktan uticaj kao osnivač pa shodno tome poslovanje javnog preduzeća uređuje se sledećim zakonskim propisima.

Preduzeće posluje na osnovu Zakona o javnim preduzećim i obavljanju delatnosti od opšteg interesa, Zakona o komunalnim delatnostima, Osnivačkog akta, Statutu preduzeća, Zakona o radu i ostalim pratećim podzakonskim aktima.

Organi preduzeća su:

1. Nadzorni odbor
2. Direktor

Članove nadzornog odbora postavlja Osnivač 2/3 iz svojih redova i 1/3 iz redova radnika preduzeća.

Direktora preduzeća postavlja Osnivač.

1. MISIJA, VIZIJA, CILJ

Proizvodnja i kontinuirana i racionalna distribucija vode za piće krajnjim korisnicima, odvođenje otpadnih voda, odvoz bezopasnog otpada pružanje ostalih usluga iz delokruga rada preduzeća a sve u cilju poboljšanja kvaliteta života.

Vizija preduzeća je u racionalizaciji troškova poslovanja gde god je to moguće, a ujedno i povećanje ukupnog prihoda preduzeća što bi trebalo da dovede do ekonomske stabilnosti preduzeća i sigurnosti u pružanju usluga.

Cilj preduzeća je da u poslovnoj 2020 godini što bolje obavlja delatnosti za koje je registrovano obzirom da preduzeće ima monopolsku poziciju u okviru svoje delatnosti na teritoriji opštine Ražanj, rad na smanjenju prekida u vodosnabdevanju, poboljšanje u pružanju ostalih usluga, unapredjenje stope naplate potraživanja.

Preduzeće se finansira iz sopstvenih sredstava koje predstavljaju naplaćeni fakturisani prihod kao i sredstva osnivača za vršenje usluga održavanja javne čistoće u gradu i održavanja javnih zelenih površina a po ugovoru i ispostavljenim računima za obavljen posao.

2. ORGANIZACIONA STRUKTURA PREDUZEĆA

Preduzeće je organizovano kao jednostavna celina, a svoju delatnost obavlja preko organizacionih jedinica koje deluju kao poslovne i radne jedinice (delovi preduzeca):

1. Radna jedinica “ Vodovod i kanalizacija “
2. Radna jedinica “ Čistoca “
3. Radna jedinica “ Zajedničke službe”
4. Radna jedinica “Sakupljanje i reciklaža metalnog i nemetalnog otpada”
5. Radna jedinica “Groblje”

Organizacionu šemu nije moguće prikazati obzirom na manjak broja zaposlenih tako da jedan radnik u toku meseca obavlja poslove iz više radnih jedinica što predstavlja dodatni napor za zaposlene i za rukovodstvo preduzeća.

Preduzeće zapošljava osamnaest radnika i kao takvo ima jednog direktora.

Direktor preduzeća Vesna Radojević postavljena je na ovu funkciju rešenjem osnivača dana 13.02.2018 godine

Preduzećem upravlja Nadzorni odbor imenovan za ovu funkciju 13.10.2017 godine u sledećem sastavu:

Bojan Petković – predsednik

Anica Mojašević – član

Petrović Mirjana – član

3.OSNOVE ZA IZRADU PROGRAMA POSLOVANJA ZA 2020 GODINU

Osnov za izradu programa poslovanja su Smernice za izradu godišnjih programa poslovanja za 2020 godinu.

Parametri za kretanje zarada u 2020 godini uskladjeni su sa Zakonom o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata ali se do kraja ove godine očekuje ukidanje ove uredbe.

Svaka isplata zarada ostaje pod kontrolom lokalne samouprave tako da JKP prilikom obračuna zarade mora voditi računa o predviđenoj mesečnoj masi za zarade koja se nesme prekoračiti.

Osnovu za izradu Programa predstavlja procena finansijskih pokazatelja za 2019 godinu.

Planirane aktivnosti u 2020 godini treba da budu proširenje i povećanja obima poslova a predviđene aktivnosti treba budu realne, određene i dostižne.

PROCENA FINANSIJSKIH POKAZATELJA 2019

PRIHODI			
Red. Broj.			PROCENA
	POSLOVNI PRIHODI		
1	Prihodi od prodaje robe		167.000.00
2.	Prihod od prodaje proizvoda		7.026.500.00
3.	Prihod od vršenja usluga		30.520.500.00
	Prihod od kanalizacije		707.000.000
	Prihod od iznošenja smeća		4.920.000.00
	Prihod od javne čistoće		5.334.000.00
	Prihod od vršenja ostalih usluga		19.226.000.00
	Prihod od priključaka i ost. usluga na vodovodu		333.500.00
4.	Prihod od pazara na pijacama (dnevna, mesečna naplata)		316.000.00
5.	Prihod od usluga na groblju		475.000.00
6.	Prihod od kamata		9.000.00
8.	Prihod od osnivača (dotacije, subvencije)		1.000.000.00
10.	Ostali prihodi		89.000.00
	Ukupno:		39.603.000.00

Ostvarenje procenjenih prihoda u odnosu na planirane u 2019 godini je oko 68.00%.
 Smatramo da je ovakav procenat realizacije posledica propusta u planiranju koji je sticajem okolnosti, ne našom voljom doveo do ovakvog ostvarenja prihoda a i situacijom da se Program dostavlja osnivaču najkasnije do 01.12.2019 godine za narednu godinu tako da će verovatno doći do korekcije određenih pozicija u bilansu uspeha do kraja ove poslovne godine.

TROŠKOVI		PROCENA
1.	Nabavna vrednost prodate robe	/
2.	Troškovi materijala	14.032.000.00
	Troškovi materijala za izradu	160.000.00
	Troškovi materijala, rezervnih delova (vodovod i kanalizacija i čistoća)	792.000.00
	Troškovi za ulaganja (deponija i groblje)	280.000.00
	Troškoviza uredjenje održ. cveća i zelenila	260.000.00
	Troškovi materijala, rezervnih delova (vozila, kosilice I sl.)	450.000.00
	Troškovi materijala za održ.objrekata	150.000.00
	Troškovi režijskog materijala	20.000.00
	Troškovi auto-guma	250.000.00
	Troškovi alata i inventara stavljenog u upotrebu	50.000.00
	Troškovi HTZ opreme	280.000.00
	Troškovi kancelarijskog materijala	115.000.00
	Troškovi goriva i maziva	5.705.000.00
	Troškovi električne energije	5.520.000.00
3.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	14.275.500.00
	Troškovi zarada (bruto) za zaposlene	10.446.000.00
	Troškovi doprinosa na teret poslodavca	1.791.500.00
	Troškovi za jubilarne nagrade	/
	Pomoć zaposl.za ubl. nepov. mater .položaja	836.000.00
	Pomoć zaposlenima i porodici	50.000.00
	Naknada troškova za prevoz (dolazak i odlazak s posla)	802.000.00
	Naknada toškova zaposlenih na službenom putu-putarine	350.000.00

4.	Troškovi proizvodnih usluga		1.820.000.00
	Troškovi PTT , telekom i ostale transportne usluge		230.000.00
	Troškovi održavanja svih osnovnih sredstava		1.200.000.00
	Troškovi za izradu projekata		/
	Troškovi za usluge zaštite na radu		90.000.00
	Troškovi ostalih usluga		300.000.00
5.	Troškovi amortizacije		3.000.000.00
6.	Nematerijalni troškovi		1.638.000.00
	Troškovi analize vode		250.000.00
	Ostale neproizvodne usluge		480.000.00
	Troškovi neproizvodnih usluga- održavanje softvera		60.000.00
	Troškovi reprezentacije		200.000.00
	Premije osiguranja nekretnina i postrojenja i oprema		100.000.00
	Premije za obavezno osiguranje lica		19.000.00
	Troškovi platnog pometa		120.000.00
	Troškovi advokat.usl. I sud. izvršitelja		190.000.00
	Takse		60.000.00
	Doprinosi komori i naknada za vode		59.000.00
	Ostali nematerijalni troškovi uključujući I razliku zarade		100.000.00
7.	Finansijski rashodi		/
	Zatezna kamata		/
8.	Ostali rashodi		520.000.00
	Rashodi po osnovu ispravki potraživanja		520.000.00
9.	Rashodi po osnovu obezvređenja imovine		
	Obezvređenje potraživanja zbog nemogućnosti naplate		
	Ukupno:		35.285.500.00

Planirani procenat ostvarenja rashoda u odnosu na plan 2019 godine iznosi 60%. To govori da su troškovi pratili ostvarenje prihoda.

Planirani obim fizičkih aktivnosti uglavnom je ostvaren ali to nije slučaj sa planiranim obimom usluga.

Na osnovu ostvarenih prihoda planiranih ugovorenih poslova za 2020 godinu planira se fizički obim aktivnosti koji je prikazan u sledećem odeljku.

4. PLANIRANI FIZIČKI OBIM AKTIVNOSTI U 2020 GODINI

Red. broj	Naziv proizvoda i usluga	Jedinica mere	Plan 2019
1	Voda	m3	141000
2	Kanalizacija	m3	100000
3	Odvoz smeća	m3	50000
4	Paušalni odvoz smeća	m3	400
5	Crpljenje septičkih jama	m3	12000
6	Dovoz tehničke vode	m3	5000
5	Sakupljanje recikla otpada –pet ambalaža	kg	10.000
6.	Održavanje grobnih mesta	kom	950
7.	Izrada gredica	kom	30

5.PLANIRANI FINANSIJSKI POKAZATELJI ZA 2020 GODINU

PLAN PRIHODA		
Red. broj.	NAZIV PROIZVODA I USLUGA	PLAN
1.	Prihod od prodaje robe	500.000.00
2.	Prihod od prodaje proizvoda-voda	8.000.000,00
3.	Prihod od vršenja usluga	43.146.000.00
	Prihod od kanalizacije	800.000.00
	Prihod od iznošenja smeća	7.000.000.00
	Prihod od javne čistoće	5.346.000.00
	Prihod od vršenja ostalih usluga	30.000.000.00
	Prihod od priključaka i ostalih usluga na vodovodu	500.000.00
4.	Prihod od pazara na pijacama (dnevna, mesečna naplata)	500.000.00
5.	Prihod od usluga na groblju	700.000.00
6.	Prihod od kamata	50.000.00
7.	Ostali prihodi	300.000.00
8.	Prihod od osnivača (dotacije, subvencije)	1.000.000.00
	Ukupno:	54.196.000.00

PLAN TROŠKOVA		
1.	Nabavna vrednost prodane robe	
2.	Troškovi materijala	2.230.000.00
	Troškovi materijala za izradu	250.000.00
	Troškovi materijala (vodovod, kanalizacija, čistoća)	350.000.00
	Troškovi materijala -oprema (vozila, kosilice i sl.)	150.000.00
	Troškovi materijala za uređenje zelenih površina i parkova	450.000.00
	Troškovi materijala za razna ulaganja (deponija, groblje)	450.000.00
	Troškovi režijskog materijala	80.000.00
	Troškovi kancelarijskog materijala	250.000.00
	Troškovi HTZ opreme	250.000.00
3.	Troškovi energije	13.950.000,00
	Troškovi goriva	7.500.000.00
	Troškovi ulja i maziva	450.000.00
	Troškovi električne energije	6.000.000.00
4.	Troškovi rezervnih delova i jednokratnog otpisa alata i inventara	1.290.000,00
	Troškovi rezervnih delova (vodovod i kanalizacija)	490.000.00
	Troškovi rezervnih delova (oprema)	300.000.00
	Troškovi jednokratnog otpisa alata	100.000.00
	Troškovi jednokratnog otpisa auto-guma	400.000.00
5.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	19.435.413.00
	Troškovi zarada (bruto) za zaposlene	11.807.053.00
	Troškovi doprinosa na teret poslodavca	1.965.874.00
	Troškovi zarada (bruto) za novozaposlene	2.145.294.00
	Troškovi doprinosa na teret poslodavca za novozaposlene	357.192.00
	Troškovi naknada po ugovoru o delu	100.000.00
	Troškovi ugovora o povremenim i privremenim poslovima	200.000.00
	Troškovi za jubilarne nagrade	80.000.00
	Troškovi otpremnine za odlazak u penziju	180.000.00
	Pomoć zaposlenima i porodici	1.300.000.00
	Naknada troškova za prevoz (dolazak i odlazak s posla)	900.000.00
	Naknada troškova zaposlenih na službenom putu	400.000.00

6.	Troškovi proizvodnih usluga	2.410.000.00
	Troškovi PTT usluga	310.000.00
	Troškovi održavanja osnovnih sredstava (vozila i o/s za vodovod)	1.500.000.00
	Troškovi održavanja objekata (Ražanj, Bračin) uslužni radovi	100.000.00
	Troškovi komunalnih usluga	100.000.00
	Troškovi za usluge zaštite na radu	150.000,00
	Troškovi ostalih usluga	250.000,00
7.	Troškovi amortizacije	3.000.000.00
8.	Nematerijalni troškovi	1.770.000.00
	Troškovi analize vode	300.000.00
	Troškovi advokatskih usluga i usluga izvršitelja	200.000.00
	Troškovi revizorskih i ostalih sličnih usluga	200.000.00
	Troškovi neproizvodnih usluga-korišćenje softvera	70.000,00
	Troškovi reprezentacije	200.000,00
	Premije osiguranja nekretnina i postrojenja	250.000,00
	Premije za obavezno osiguranje lica	30.000,00
	Troškovi platnog pometa	120.000,00
	Takse, doprinosi	200.000,00
	Svi ostali nematerijalni troškovi	200.000.00
9.	Finansijski rashodi	5.000.00
	Zatezna kamata	5.000.00
10.	Ostali rashodi	455.587.00
	Rashodi po osnovu ispravke potraživanja	455.587.00
11.	Trošak za nabavku opreme	9.650.000.00
	Izrada nastrešnice za vozila	500.000.00
	Nabavka opreme	9.000.000,00
	Nabavka alata i inventara	150.000,00
	Ukupno:	54.196.000.00

Ukoliko u 2020 godini preduzeće posluje pozitivno što se i očekuje, dobit će biti raspoređena odlukom koju će doneti osnivač.

Napominjemo da se Planom predviđaju prihodi za fakturisanje. U zavisnosti od ostvarenja prihoda, odnosno naplate potraživanja preduzeće će servisirati obaveze prema zaposlenima za isplatu zarada kao i sve ostale kratkoročne obaveze koje proizilaze iz obavljanja delatnosti obzirom da preduzeće nema kreditnu zaduženost tj. dugoročne obaveze.

Preduzeće raspolaže sledećim voznim parkom:

- Traktor Rakovica sa prikolicom
- Dva kamiona za odvoz smeća (u veoma lošem stanju),
- Dva kamiona za tehničku vodu (manje i veće zapremine)
- Dva kamiona za odvoz fekalne vode (manje i veće zapremine)
- Vozilo zastava Rival za potrebe prevoza alata i radnika za rad na terenu
- Terensko vozilo Lada Niva za obilazak.

Sa tendencijom nabavki nastaviće se u poslovnoj 2020 godini gde će biti veoma neophodno da se nabavi jedan kamion smečar kojim će nesmetano da se obavljaju poslovi prikupljanja smeća obzirom da je bilo velikih problema u 2019 godini sa postojećim vozilima za ovu namenu.

Ovo je predviđeno u planiranim finansijskim pokazateljima Programa poslovanja za 2020 godinu.

Detaljnije obrazloženje nabavki dato je u odeljku 8. Investicije koji je sastavni deo Programa poslovanja.

Finansijskim planom predviđena je i masa za novozaposlene a obrazloženje će biti dato u tački 6. Politika zarada i zapošljavanje.

6.POLITIKA ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA

KVALIFIKACIONA STRUKTURA ZAPOSLENIH RADNIKA PO STEPENU STRUČNE SPREME I KVALIFIKACIJI

Red broj	KVALIFIKACIJA I STEPEN STRUČNE SPREME	Broj radnika
1	NK / I	7
2	PK /II	2
3	KV / III	3
4	SSS / IV	4
5	VS /VI	2
	UKUPNO:	18

STRUKTURA ZAPOSLENIH PREMA GODINAMA RADNOG STAŽA

Red broj	RASPON GODINA STAŽA	Broj radnika
1	Do 10	2
2	Od 10-20	3
3	Od 20-30	9
4	Od 30-40	4
	UKUPNO:	18

Preduzeće u momentu pisanja Programa ima osamnaest zaposlenih radnika što je prikazano u tabelama. Broj radnika u preduzeću u odnosu na sistematizaciju radnih mesta je prepolovljen. Obzirom da su povećani poslovi u radnoj jedinici vodovod i kanalizacija a na osnovu Odluke osnivača da se preduzeću prenesu na upravljanje dva seoska vodovoda na određeno vreme povećao se kako prihod tako u velikoj meri obaveza kontrole i nadgledanje tih vodovoda a samim tim povećavaju se troškovi održavanja vodovoda (nabavka hlora za hlodrisanje vode, plaćanje računa za električnu energiju , intervencije na vodovodnim mrežama i slično) preduzeće je izvršilo prijem jednog radnika.

Ukoliko osnivač planira da poveća teritoriju prikupljanje smeća, tako da će se usluge odvoza smeća osim na teritoriji MZ Ražanj vršiti i na retitorima još najmanje tri veće MZ opštini Ražanj što hitnije je potrebno da pored nabavke vozila za skupljanje smeća preduzeće uposli još 5 radnika koji su planirani u masi zarada za 2019 godinu a biće prikazani u tabeli dinamike zapošljavanja.

To bi preduzeću trebalo da donese dodatne prihode i opravda potrebu za novozaposlenim radnicima ali se mora voditi računa o broju zaposlenih u javno sektoru koji je predviđen za opštinu Ražanj a gde su svrstali i naše preduzeće. Pisaćemo zahtev Ministarstvu za dobijanje saglasnosti za zapošljavanje novih radnika jer se ne radi o administrativnim radnicima već o proizvodnim radnicima

Kontrolu u isplati zarada vrši osnivač i prilikom obračuna zarada odeljenje za finansije overom daje saglasnost na ZIP obrazac, a nakon isplate zarade vrši kontrolu o uplati sredstava u budžet Republike Srbije (razlika zarade) a u skladu sa Zakonom o privremeno uređenu osnovica za isplatu plata što je ostalo na snazi i u 2019 godini ali se nadamo da će uredba biti ukinura jer je dat predlog za njeno ukidanje od 01.01.2020. godine.

7. CENE

Cene osnovnih komunalnih proizvoda i usluga kao i sve ostale cene komunalnih usluga koje pruža preduzeće “Komunalac” Ražanj predlaže služba preduzeća, usvaja Nadzorni odbor a saglasnost daje osnivač javnog preduzeća.

Imajući u vidu da se asortiman proizvoda i usluga ne menja, do povećanja obima proizvoda i usluga može doći ukoliko se poveća broj korisnika usluga, odnosno povećanje površina sa kojih se vrši sakupljanje i odvoženje komunalnog otpada.

Cene proizvoda i usluga zavise od direktnih troškova (električna energija, gorivo, rezervni delovi, servisiranje i održavanje vozila, troškovi zarade radnika, amortizacije) kao i indirektnih troškova poslovanja. Napominjemo da su cene vode i ostalih usluga i dalje nenekonomske. Zbog velikog učešća električne energije u cenu koštanja metra kubnog vode javlja se razlika između prodajne cene vode i stvarne cene koštanja koja se treba nadomestiti. Izradom Programa subvencija za 2020 godinu deo gubitka koji stvara vodovod treba da nadomesti delom osnivač – subvencijom a delom preduzeće iz dodatnih poslova.

Obzirom da su cene pod nadzorom lokalne samouprave za sada ostaju nepromenjene ali je pitanje da li će tako ostati i u 2020 godini.

8. INVESTICIJE

Investicija predstavlja ulaganje radi sticanja određenih ekonomskih koristi odnosno profita. Preduzeće planira da u 2020 godini investira u nabavku opreme za obavljanje delatnosti i na taj način poveća prihod a smanji troškove koje nam je pravila stara oprema u 2019 godini i da investira u montažni objekat za zaštitu postojećeg voznog parka. Za navedene investicije biće potrebno raspisati nabavke početkom poslove godine. Takođe je potrebnost u toku 2020 godine raspisati i nabavku za uslugu održavanja osnovnih sredstava (pumpi) na našim vodovodnim postrojenjima u Novom Bračinu i Šetki, a i za održavanje pumpi na seoskim vodovodima koji su nam dati na privremeno upravljanje jer troškovi održavanja padaju na naš teret.

9. ZADUŽENOST

Javno preduzeće “Komunalac” Ražanj nema kreditnu zaduženost kod poslovnih banaka . Smatramo da je to naša prednost u poslovanju jer samo mi raspolažemo našim sredstvima na računu kod poslovne banke.

10.UPRAVLJANJE RIZICIMA

Upravljanje rizikom je ključno upravljačko sredstvo koje rukovodstvo koristi za ostvarivanje strateških i operativnih ciljeva.

Obaveza Preduzeća je da ispita šta su rizici koji mogu da ugroze njegove poslovne aktivnosti i preduzme mere koje će ublažiti rizike do prihvatljivog nivoa.

Najvažnije je da preduzeće identifikuje, proceni, rangira i tretira rizik.

Najvažniji rizici za koje treba naći način kako njima upravljati su:

- spoljašnji,
- unutrašnji,
- strateški
- operativni
- finansijski.

Procene rizika treba vršiti redovno i ono što je veoma bitno je utvrditi uzrok rizika kako bi se preduzele mere za ublažavanje rizika.

Predsednik Nadzornog odbora
Bojan Petković s.r.