

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Пословно име: **Јавно комунално предузеће “Комуналије“**

Седиште: **Сремска Митровица**

Делатност: **38.11**

Матични број : **08234752**

Пиб: **100792579**

Надлежна јединица локалне самоуправе: **Сремска Митровица**

Сремска Митровица 30. 11. 2022.

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. год.
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. год.
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно комунално предузеће „Комуналије“ Сремска Митровица, Стари шор 114 (у даљем тексту Предузеће) основано је на основу Одлуке и Решења о оснивању Јавног комуналног предузећа од стране Скупштине Општине Сремска Митровица, бр. 023-17/91-02, о чему је издато Решење Окружног суда у Сремској Митровици бр. ФИ 167/91 од 28.03.1991. године бр. регистарског улошка 1-1314. Оснивачки акт бр. 023-122/2016-I од 21.10.2016. год. који је донела Скупштина града Сремска Митровица.

Правни положај и статус Предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом.

Предузеће послује у правној форми „јавно предузеће“. Град Сремска Митровица је једини власник Предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

ЈКП „Комуналије“ основан је ради обављања следећих комуналних делатности које су Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима означене и дефинисане као делатности од општег интереса:

1. Управљање комуналним отпадом;
2. Одржавање хигијене на површинама јавне намене;
3. Одржавање јавних зелених површина;
4. Управљање гробљима и погребне услуге;
5. Управљање пијацама;
6. Делатност зоохигијене;
7. Управљање јавним паркиралиштима;
8. Одржавање јавног осветљења;

Мисија и визија

Предузеће је у обавези да прати све новине и важеће прописе у савременом окружењу, везане за делатности којима се бави. Између осталог, стално побољшање услова рада запослених, повећање одржаваних површина у граду, уклањање штетне вегетације дуж локалних путева, одвоз смећа у сеоским срединама, примарна сепарација отпада и рециклажа као и санирање што већег броја дивљих депонија су неки од основних циљева пред којим наше Предузеће очекује још интензивнији рад.

Основни циљ деловања ЈКП „Комуналије“, као правног лица, је пружање услуга свим грађанима Града Сремска Митровица кроз обављање свих делатности за које је регистровано. Квалитетним и правовременим услугама обезбеђује се нормално функционисање осталих градских служби, институција, привреде и на тај начин се омогућава побољшање услова живота и рада у граду.

Преглед основних прописа од већег утицаја на пословање ЈКП

Основни пропис којим су уређене комуналне делатности је Закон о комуналним делатностима. Последње измене и допуне овог Закона извршене су 22. децембра 2016. године (Сл. гласник РС" 104/2016), а овим Законом ближе се дефинишу све комуналне делатности као делатности од општег интереса, начин њиховог обављања, финансирање, као и друга питања од значаја за задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника услуга.

Како ЈКП „Комуналије“ послује у правној форми »јавно предузеће« на њега се у пуној мери односе и одредбе Закона о јавним предузећима објављен 25-тог фебруара 2016. године ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016). Овај системски закон настоји да стање у свим јавним предузећима унапреди у три сегмента:

- У сегменту управљања и руковођења
- У сегменту стратешког и текућег планирања и
- У сегменту контроле пословања јавних предузећа

ЈКП „Комуналије“ из Сремске Митровице, у смислу Закона о буџетском систему није ни директни ни индиректни корисник буџетских средстава. Као корисник јавних средстава, Предузеће примењује одредбе закона о буџетском систему из кога произилазе сва права и обавезе у погледу пословања.

Поред законских прописа, код пројекција пословања ЈКП „Комуналије“ из Сремске Митровице, треба имати у виду одредбе секторских прописа који имају утицај на поједине комуналне делатности (Закон о управљању отпадом, Закон о енергетици, Закон о саобраћају...), као и опште прописе који се примењују и на сва друга активна привредна друштва:

- Прописи којима се уређују облигациони односи
- Прописи из области финансија и рачуноводства
- Порески прописи
- Прописи којима се уређују јавне набавке
- Прописи из области радног права (Закон о раду, колективни уговори)
- Прописи из области заштите права потрошача
- Други општи прописи из области заштите и безбедности на раду, противпожарне заштите и др.

Националне стратегије у областима деловања ЈКП „Комуналије“

Предузеће делује и обавља активности у складу са својим годишњим плановима који имају у себи одредбе националне стратегије Републике Србије о раду јавних предузећа у области коју обавља.

Стратегија развоја града Сремска Митровица

Стратегијом развоја града обухваћени су циљеви деловања рада ЈКП „Комуналије“.

Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја

Основне функције ЈКП „Комуналије“ у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији Града Сремска Митровица.

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој Предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности у више правца:

1. повећања степена доступности свих комуналних услуга
2. веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга
3. модернизација и подизање квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама
4. јачање еколошке свести и коришћење обновљивих и алтернативних извора енергије

Организациона шема

сектор градске чистоће у оквиру кога функционишу две службе и 35 извршилаца

- одвоза и депоновања смећа и одржавања возног парка
- примарно – секундарна сепарација отпада

сектор одржавања хигијене на јавним површинама са две службе и 26 извршилаца

- служба хигијене града
- машинско чишћење и прање града

сектор градско зеленило са три службе и 22 извршиоца:

- одржавања зелених површина
- озелењавања јавних површина
- одржавање зеленила и пружање услуга трећим лицима

сектор погребних услуга са две службе и 19 извршилаца:

- продавница погребне опреме
- служба сахрањивања и одржавања гробаља

сектор градска пијаца са 9 извршиоца

сектор паркинг сервис са две службе и 20 извршиоца:

- служба наплате услуга паркирања и уклањања возила
- служба наплате паркирања

сектор ЗОО хигијене са 3 извршиоца

сектор администрације са четири службе и 42 извршилаца:

- општих и правних послова
- служба за економске, финансијске и књиговодствене послове
- служба техничког одржавања
- чуварска служба

Имена директора, чланова надзорног одбора и руководиоца сектора

Решењем Скупштине Сремске Митровице од 21.09.2022. године бр.023-049/2022-I за директора ЈКП “Комуналије“ Сремска Митровица, на период од четири године, именован је дипломирани економиста Радослав Јевремовић.

Чланови надзорног одбора, од 27.11.2021. год. су:

Ненад Марјанац - председник

Никола Гвозденовић - члан

Бранко Козлина - члан

Руководиоци сектора:

рук. сектора „Градска чистоћа“ – Ранко Јаковљевић

рук. сектора „Одржавање хигијене“ – Далибор Ивановић

рук. сектора „Градско зеленило“ – Никола Митровић

рук. сектора „Погребне услуге“ – Јован Кличарић

рук. сектора „Градска пијаца“ – Кристина Миловац

рук. сектора „Зоохигијена“ – Срећко Чупић

рук. сектора „Паркинг сервис“ – Зоран Ђукић

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. год.

Процењени физички обим активности у 2022. години

Приликом израде програма рада и финансијског плана Предузећа за 2022. годину битне одреднице су биле стављање у однос планираног повећања прихода и расхода у наредном периоду, као и плана за 2022. годину и процене за 2022. годину.

Стављањем у однос планираних прихода од обављања делатности у 2022. год. са проценом остварених у 2022. год., утврђено је следеће одступање:

	план 2022	процена 2022	индекс
пословни приходи	527.844	511.255	97
остали приходи	23.134	24.445	105
финансијски приходи	17.182	11.111	65
	план 2022	процена 2022	индекс
укупно расходи	565.100	543.766	96
наб. вред. прод. робе	8.420	7.164	85
трошк. материјала	78.990	78.856	99
трошк. амортизације	24.244	24.123	99
финансиј. расходи	3.925	1.139	29
планирана добит	960	965	101

прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2022. план и процена

прилог 1а: Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2022. план и процена

прилог 1б: Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2022.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.

Модернизацијом и унификацијом возног парка смањиће се трошкови набавке резервних делова, горива, мазива итд. чиме се повећава продуктивност, економичност и рентабилност Предузећа а самим тим долази до смањења трошкова пословања и повећања прихода.

У циљу унапређења управљања и повећања ефикасности у раду, планирана је:

- Набавка возила за одвоз комуналног отпада,
- Реализација међународног пројекта EISP 2 се наставља у 2023. по плану.
- Имплементација ИСО 37001/2016, сертификација ИСО 37001, ресертификација ИСО 5001, надзорна провера ИСО 9001, 14001, 45001, 27001 и интерне надзорне провере пет системс менаџмента ИСО 9001, 14001, 45001, 27001.

прилог 2: Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима оствареног циља

прилог 3: Пословни ризици и план управљања ризицима

прилог 4: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Анализа пословног окружења

На однос процењених позиција у односу на планиране битно су утицали фактори који позитивно или негативно утичу на пословање предузећа:

негативни утицај на процењени резултат пословања у односу на планирани су имали следећи фактори:

- немогућност 100% наплате извршених услуга
- повећање цена енергената и нестабилност тржишних цена добара и услуга
- пандемија ковид-19 вируса и пад економских активности

позитивни утицај фактора који су ублажили негативне ефекте поменутих фактора су :

- модернизовање и набавка основних средстава за рад
- ефикасније обављање делатности
- сертификација ИСО стандарда

Процена ресурса јавног предузећа :

У оквиру Предузећа, некретнине, постројења и опрема евидентирају се по набавној цени коју чине вредност по фактури добављача увећаних за зависне трошкове набавке и трошкове довођења средстава у функцију.

Корисни век употребе утврђен је на следећи начин:

- грађевински објекти70 година
- путничка возила7 година
- канцеларијска опрема8 година
- рачунари5 година
- лизинг.....5 година

Процењена позиција некретнина, постројења и опреме на дан 31. 12. 2022. године је:

(у хиљадама дин.)

- земљиште 66.844
- грађ. објекти 47.516
- постројења и опрема 138.001

Јединична величина по набавној вредности

Процењену структуру капитала на дан 31.12.2022. године, чине:

(у хиљадама дин.)

државни капитал	205.550
нераспоређена добит	64.375
УКУПНО:	269.925

прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2023.

прилог 5а: Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2023.

прилог 5б: Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.- до 31.12.2023.

прилог 6: Субвенције и остали приходи из буџета

прилог 7: Трошкови запослених

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА

Финансијски план и програм рада ЈКП “Комуналије“ за 2023. годину урађен је у складу са изменама и допунама Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр.15/2016), у складу са Законом о буџетском систему (Сл. Гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011 и 93/2012, 62/213, 63/2013-испр., 18/2013, 142/2014., 68/2015.-др. закон и 103/2015.).

У складу са напред изнетим, ЈКП “Комуналије“ су ускладиле политику пројектованог раста цена својих услуга са политиком пројектованог раста цена услуга јавних предузећа на републичком нивоу и политиком локалне самоуправе и Владе Републике Србије.

У 2023. год. планирано је повећање цена услуга које Предузеће врши у оквиру својих делатности у износу од 20 % почевши од 1. јануара а због драстичног повећања цена енергената и нестабилност тржишних цена добара и услуга.

Обзиром да предузеће програмом пословања планира добит, иста ће бити распоређана 50% Оснивачу а осталих 50% остаје Предузећу.

Добит из 2019, 2020. и 2021. године утрошена је за набавку добара неопходних за несметан и ефикасан рад Предузећа.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Маса зарада према Програму овог предузећа за 2023. год. формирана је према важећим законским и подзаконским актима.

До промене масе зараде и повећања зарада за запослене у јавном сектору, долази на основу предлога буџета за 2023. год. за 12,5 % у односу на планирану масу зарада за 2022. год.

Према одредбама Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса а полазећи од резултата пословања предузећа **утврђени су следећи критеријуми за накнаде члановима Надзорног одбора и то:**

1. На основу члана 23. Закона о јавним предузећима и члана 44. Статута ЈКП „Комуналије“ Сремска Митровица и одлуке Надзорног одбора бр. 2527-1/13 од 07.08.2013. године председник Надзорног одбора и 2 члана Надзорног одбора имају једнаке надокнаде и то:

- До 75% од просечне нето месечне зараде која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу, у години која претходи календарској години за годину за коју се одређује висина накнаде а објављене од стране надлежних државних органа.

Пословодство предузећа – на основу члана 48. Статута предузећа, пословодни орган је директор, а по систематизацији радних места у спровођењу пословодне функције истом помажу, односно омогућавају реализацију обавеза и послова: технички директор и руководиоци сектора и служби, чије зараде су исказане у маси зарада свих запослених.

За реализацију циљева и задатака утврђених планом и програмом рада у 2023. години неопходно је задовољити потребе самог процеса рада исказане у организационој структури запослених.

У сектору „**Градска чистоћа**“ планира се куповина и набавка нове опреме у виду камиона за одвоз и депоновање комуналног отпада, због потреба обнављања застарелог возног парка, а у циљу ефикасног обављања процеса рада.

Један запослени има статус мировања радног односа у ЈКП „Комуналије“ а то је:

1. Саша Бугација

Укупан број запослених према броју извршилаца исказаних у Правилнику о организацији и систематизацији послова са адекватним захтевима по питању степена стручности и квалификационом профилу износи **176**.

Потребе по секторима су :

- сектор „Градска чистоћа“ 35 извршилаца
- сектор „Одржавање хигијене“ 26 извршилаца
- сектор „Градско зеленило“ 22 извршилаца
- сектор „Погребних услуга“ 19 извршилаца
- сектор „Градска пијаца“ 9 извршиоца
- сектор „ЗОО хигијена“ 3 извршиоца
- сектор „Администрације“ 42 извршилаца
- сектор „Паркинг сервис“ 20 извршилаца

Реално праћење технолошког процеса рада и његових захтева, као и одговорно планирање обима посла, намеће обавезу континуираног реаговања у смислу интерног организовања постојећих људских ресурса, који у одређеним периодима (сезонских послова или ванредно повећаног обима посла), морају да буду попуњени ангажованим лицима кроз уговоре о повременим и привременим пословима.

- структура запослених по секторима

основна делатност	134
администрација	40
менаџмент	2

Прилог 8: Број запослених по секторима на дан 31.12.2022. год.

Прилог 9: Квалификациона, старосна, полна и структура запослених по времену у р. односу

Прилог 10: Динамика запошљавања

Прилог 11: Средства за зараде запослених и доприноси

Прилог 11а: Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11б: Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима

Прилог 12: Накнаде надзорног одбора

Прилог 13: Накнаде комисије за ревизију

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће има задужења по финансијском лизингу за набавку добара, неопходних за несметан рад и пружање што квалитетнијих услуга корисницима.

Предузеће има задужење по краткорочном кредиту до 5.273.779,00 дин. за обртна средства и задужење по риволвинг кредиту за ликвидност до 30.000.000,00 дин.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Предузеће у 2023. год. планира набавку одређених добара, радова и услуга у складу са приливом финансијских средстава и могућности предузећа.

Прилог 15: Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

У складу са пословном стратегијом Предузећа, на основу планираних улагања у унапређење и развој пословне активности, испланиране су инвестиције на дужи рок са одговарајућим износима потребним за њихово финансирање. У питању су капитални пројекти којима се увећава имовина Предузећа путем изградње и капиталног одржавања инфраструктуре и улагања у опрему, машине и другу нефинансијску имовину.

Прилог 16: План инвестиционих улагања

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства су планирана у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, а критеријуми за коришћење средстава за посебне намене врше се на основу интерног Правилника о трошковима репрезентације и Правилника о трошковима рекламе и пропаганде.

Прилог 17: Средства за посебне намене