

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2016. ГОДИНУ**

пословно име: **Јавно комунално-стамбено предузеће Сента**  
седиште: **24400 Сента, ул. Илије Бирчанина бр. 2.**  
претежна делатност: **3600 (скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде)**  
матични број: **08139679**  
ПИБ: **101101238**  
ЈББК: **85920**  
надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:  
**СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СЕНТА**

**Тел: 024/827-800, Факс: 024/812-529**  
**е-маил адреса: [jksp@jksp-senta.co.rs](mailto:jksp@jksp-senta.co.rs)**  
**веб страна: [www.jksp-senta.co.rs](http://www.jksp-senta.co.rs)**

Сента, 30.11.2015.

## **С А Д Р Ж А Ј**

- 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА**
- 3. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ**
- 4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА И ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА 2016. ГОДИНУ**
- 5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 6. ИНВЕСТИЦИЈЕ**
- 7. ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 9. ЦЕНЕ**
- 10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**
- 11. ПРИЛОЗИ**

## 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

### Мисија

Предузеће је основано 10.05.1949. године. Након разних трансформација, у овом организационом облику послује од 01.01.1989. године, да би коначан назив ЈКСП Сента добило 31.12.1998. године.

Предузеће се организује као јавно предузеће у циљу остваривања комуналних делатности као делатности од општег интереса, на територији општине Сента и пружања комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица у области снабдевања водом за пиће, пречишћавања и одвођења атмосферских и отпадних вода, управљања комуналним отпадом, управљања гробљима и обављања погребних услуга, управљања јавним паркиралиштима, управљања пијацама, одржавања улица и путева, одржавања чистоће на површинама јавне намене, одржавања јавних зелених површина и обављања пољоочуварске делатности.

### Законски оквири

- Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015 - др. закон),
- Закон о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/2012, 116/2013 - аутентично тумачење и 44/2014 - др. закон),
- Закон о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011)
- Закон о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон и 5/2015)
- Закон о планирању и изградњи ("Сл. гласник РС", бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014 и 145/2014),
- Закон о локалној самоуправи ("Сл. гласник РС", бр. 129/2007 и 83/2014 - др. закон),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 116/2014),
- Закон о заштити потрошача ("Сл. гласник РС", бр. 62/2014),
- Закључак Владе 05 број: 023-11810/2015 од 05.11.2015.
- Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима ("Сл. гласник РС" бр. 27/2014),
- Уредба о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије јединици локалне самоуправе, односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини ("Сл. гласник РС" бр. 6/06 и 108/08),
- Статут општине Сента („Сл. лист општине Сента“ бр. 5/11),
- Статут Јавног комунално-стамбеног предузећа Сента („Сл. лист општине Сента“ бр. 04/13).

### Основни концепт за израду програма:

- Полази се од пројекције остварења физичког обима за 2015. годину по обрачунским контима код водоснабдевања, канализације, изношења смећа, и осталих делатности, са претпоставком да ће се физички обим услуга остваривати у истом обиму у Сенти.
- Прикључење микроводоводних заједница и у Сенти и у околним насељима.
- Програм пословања за 2016. годину је процена могућности финансирања очекиваних расхода, као и процена остваривања прихода из којих ће се потребе финансирати.
- Програм пословања за 2016. годину је урађен на основу Закључка Владе 05 броја: 023-11810/2015 од 05.11.2015. као и на основу података стручне службе.

## **Визија**

**ЈКСП** је током 2008. године увело систем квалитета по стандарду СРБС ИСО 9001/2008, где су дефинисане визије у облику Политике Квалитета

### **ПОЛИТИКА КВАЛИТЕТА**

#### **ОБЕЗБЕЂЕЊЕ КВАЛИТЕТА У ПРУЖАЊУ УСЛУГА ЈЕ ОСНОВА ПОСЛОВНОГ УСПЕХА И ДАЉЕГ РАЗВОЈА ЈКСП СЕНТА**

#### **КВАЛИТЕТНО ПРУЖАЊЕ УСЛУГА ЈЕ НАЈВИШИ ПРИОРИТЕТ У РАДУ**

Овим приоритетом утврђујемо и задовољавамо захтеве и очекивања корисника наших услуга.

Квалитет у пружању услуга постижемо остваривањем дефинисаних одговорности, овлашћења и међусобних веза свих који су у кључени у систем квалитета.

#### **ТЕЖИМО ДА РАДИМО БЕЗ ГРЕШКЕ**

Поштујемо наше стандарде о квалитету услуга који су дефинисани у документима система квалитета.

#### **СТАЛНО ПОБОЉШАВАМО СИСТЕМ КВАЛИТЕТА**

У сваком организационом делу следимо програм побољшавања система квалитета у процесу рада и пружања услуга.

Метод пружања услуга је заснован на спречавању појава неусаглашености.

#### **СТРУЧНО СЕ ОСПОСОБЉАВАМО**

Сваки радник својим сталним стручним образовањем и усавршавањем, активно доприноси реализацији програма квалитета.

#### **СТАЛНО ПРЕИСПИТУЈЕМО И ДОГРАЂУЈЕМО СИСТЕМ КВАЛИТЕТА**

Руководство, на челу са директором, вршећи надзор, проверу и преиспитивање система квалитета, одговорно је за спровођење политике квалитета.

#### **ПРОФЕСИОНАЛНО И ОДГОВОРНО ОБАВЉАМО ПОСАО**

Професионалност и одговорност радника у обављању својих послова је услов за реализацију циљева политике квалитета.

Систем квалитета ЈКСП СЕНТА је заснован на стручној оспособљености његових радника, на култури рада и понашања, на одговорности и сталној контроли, као и непрекидном улагању у развој, побољшању техничке опремљености и у неговању дугорочних пословних веза.

Реализацијом циљева политике квалитета и ДОСЛЕДНОМ ПРИМЕНОМ СТАНДАРДА СРБС ИСО 9001 ЈКСП СЕНТА стално јача свој углед и остварује допринос развоју струке.

Жеља нам је, да се сви захтеви и очекивања наших корисника буду што хитније обрађени и реализовани.

## Циљеви

Циљеви предузећа одређују тежње предузећа у поступцима задовољења мисије предузећа, жељена будућа стања и резултате које је потребно остварити планираним и организованим активностима. Циљеви представљају примарну планску одлуку у поступку развоја предузећа.

### Листа циљева за 2016 годину

|   |                                                  |
|---|--------------------------------------------------|
| 1 | Побољшавање наплате са ажурирањем корисника      |
| 2 | Преузимање микроводоводне мреже од групе грађана |
| 3 | Замена водомера                                  |

#### Побољшање наплате са ажурирањем корисника

| р.б. | Орган. Служба /Функција/ | Активност                                                                                         | Услови                                     | Исход                    |
|------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------|
| 1.   | Општи сектор             | Утврђивање заосталих обавеза и слање опомена по потреби                                           | Редовно праћење картона корисника          |                          |
| 2.   | Општи сектор             | Исписивање листе дужника предложених за тужбу или искључења са водоводне мреже са вером директора | Издавање корисника који не плаћају редовно |                          |
| 3    | Општи сектор             | Анализа оствареног на основу опомене, предлога за искључење и тужби. Достављати директору         |                                            |                          |
| 4    | Општи сектор             | Ажурирање адреса потрошача по пријавама и контрола података на лицу места                         | Сукцесивно                                 | Побољшање наплате за 20% |

#### Преузимање микроводоводне мреже од групе грађана

| Р.б. | Орган. Служба /Функција/ | Активност                        | Услови                                          | Исход |
|------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| 1.   | Одржавање водовода       | Примопредаја постојећих објеката | Ангажовање инспекцијских органа на примопредаји |       |

|    |                    |                                                                                       |                                                                 |                                                           |
|----|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 2. | Инвестиција        | Припрема техничке документације за усклађивање водоводне мреже са законским прописима | Припрема одговарајуће техничке документације за предметну мрежу |                                                           |
| 3. | Директор           | Састанак са представницима Месних Заједница или локалне самоуправе                    | Прихватање начина суфинансирања инвестиције                     |                                                           |
| 4. | Инвестиција        | Израда понуда за извођење                                                             |                                                                 |                                                           |
| 5. | Одржавање водовода | Извођење радова                                                                       |                                                                 | Повећање броја корисника и обезбеђење бакт. исправне воде |

### Замена водомера

| Р.б. | Орган. Служба /Функција/ | Активност                                        | Услови | Исход                              |
|------|--------------------------|--------------------------------------------------|--------|------------------------------------|
| 1.   | Водовод                  | Списак корисника за замену водомера              |        |                                    |
| 2.   | Водовод                  | Демонтажа водомера и монтажа баждираног водомера |        |                                    |
| 3    | Магацин Набавка          | Баждирање водомера                               |        | Замена водомера ван законског рока |

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

У прилогу се налази организациона шема са именима руководиоца организационих јединица предузећа.

## 3. Процењени физички обим активности у 2016. години

На основу фактурисане реализације у 2015. години планира се физички обим за 2016. годину:

| 2016          |    | ОПШТИНА    | ПРИВРЕДА     | ГРАЂАНИ      | УКУПНО       |
|---------------|----|------------|--------------|--------------|--------------|
| ВОДА          | м3 | 48.767,97  | 52.924,96    | 911.598,21   | 1.013.291,22 |
| КАНАЛИЗАЦИЈА  | м3 | 48.447,97  | 136.723,95   | 725.799,59   | 910.971,51   |
| ПРЕЧИШЋ. ВОДА | м3 | 48.447,97  | 139.372,71   | 725.799,59   | 913.620,27   |
| СМЕЋЕ         | м2 | 527.335,20 | 1.322.036,80 | 5.724.638,03 | 7.574.010,03 |

## Преглед старосне структуре и стања возног парка

У погледу техничке опремљености ЈКСП Сента с једне стране располаже возним парком просечне старости од 18 година, што захтева повећане трошкове одржавања и обезбеђења функционалног стања, док с друге стране није опремљено савременом механизацијом.

| Редни број    | Врста возила                  | Број возила | Просечна старост | Марка возила (комада)                      |
|---------------|-------------------------------|-------------|------------------|--------------------------------------------|
| 1             | 2                             | 3           | 4                | 5                                          |
| 1             | Аутосмеђар - норба            | 3           | 14               | ФАП (3)                                    |
| 2             | Аутопод. - накладач           | 2           | 26               | ТАМ-130Т (1), МБ-1213-36 (1)               |
| 3             | Канал Јет                     | 1           | 9                | ФАП (1)                                    |
| 4             | Тер. воз. – камион            | 6           | 23               | ТАМ (4), ФАП (1), ИВЕЦО (1)                |
| 5             | Компактор                     | 1           | 17               | БОМАГ (1)                                  |
| 6             | Булдожер                      | 1           | 23               | ТГ 110 (1)                                 |
| 7             | Багер                         | 1           | 31               | А-600 (1)                                  |
| 8             | Трактор                       | 3           | 20               | ГОЛДИНИ (1), ИМТ (1), Т-523 (1)            |
| 9             | Прик. тракторска              | 3           | 23               | ГОЛДИНИ (1), ИМТ (1), П-600 (1)            |
| 10            | Прик. за мото- култ.          | 1           | 30               | ИМТ (1)                                    |
| 11            | Сервисна возила (Пунто, Полу) | 11          | 10               | ПУНТО (4), ДАЦИА (1), ХУУНДАИ (1), ПОЛУ(5) |
| 12            | Путнички аутомобил            | 6           | 15               | ШКОДА (3), УУГО (2), ЛАДА (1)              |
| 13            | Утоваривач                    | 1           | 9                | ХИДРОМЕК (1)                               |
| 14            | Еко-трактор                   | 1           | 1                | ХИТНЕР(1)                                  |
| <b>УКУПНО</b> | <b>41</b>                     | <b>18</b>   |                  |                                            |

Цца 50% водоводне мреже је старо око 40 година, а поред тога није адекватно пројектовано. Услуге одржавања јавних зелених површина и одржавања јавне чистоће планиране су на годишњем нивоу **по посебним редукованим програмима**, а извршење услуга се ради према налозима датим од стране надлежних лица у локалној самоуправи.

**У целокупном пословању ЈКСП Сента у свим сегментима посебна пажња је посвећена мерама заштите животне средине.**

У планираним количинама једино је присутно повећање код водоснабдевања услед планираних преузимања микроводоводних заједница и у општини и у околним насељима.

#### 4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА И ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

##### А) Финансијски показатељи: 2015 – процена реализације, 2016- годишњи план ПРИХОДИ

| Бр. конта | Опис                                                           | Годишњи план за 2015 | Процена реализације 2015 | Индекс 4/3 | Годишњи план за 2016 |
|-----------|----------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|------------|----------------------|
| 1         | 2                                                              | 3                    | 4                        | 5          | 6                    |
| 6041      | ПРИХОДИ ОД ПРОД. РОБЕ НА МАЛО                                  | 4.088.000,00         | 5.200.000,00             | 1,27       | 6.000.000,00         |
| 6141      | ПРИХОДИ ВРШЕЊА УСЛУГА У ЗЕМЉИ                                  | 82.902.000,00        | 79.000.000,00            | 0,95       | 82.000.000,00        |
| 61411     | ПРИХОДИ ОД ВРШ.УСЛ.-ГРАЂАНИ                                    | 77.056.000,00        | 76.500.000,00            | 0,99       | 77.000.000,00        |
| 61412     | ПРИХОДИ ОД ВРШ.УСЛ.-МЕСТАРИНА                                  | 1.000.000,00         | 1.000.000,00             | 1,00       | 960.000,00           |
| 61413     | ПРИХОДИ ОД ВРШ.УСЛ.-ЈАВНИ WЦ                                   | 140.000,00           | 150.000,00               | 1,07       | 100.000,00           |
| 6200      | СОПСТВЕНИ РАДОВИ                                               | 500.000,00           | 500.000,00               | 1,00       | 500.000,00           |
| 6402      | ПРИХОДИ ОД ДОТАЦИЈЕ-ЈАВНИ РАД                                  | 7.000.000,00         | 0,00                     | 0          | 0                    |
| 6410      | ПРИХ.ПО ОСН.УСЛОВЉЕНИХ ДОНАЦИЈА-ЈАПАНСКЕ ВЛАДЕ ЗА АУТО ПОДИЗАЧ |                      |                          |            | 365.000,00           |
| 6502      | ПРИХОДИ ОД ЗАКУПА                                              | 11.944.000,00        | 10.687.000,00            | 0,89       | 12.000.000,00        |
| 6623      | ПРИХОДИ ОД ЗАТЕЗНИХ КАМАТА                                     | 100.000,00           | 100.000,00               | 1,00       | 100.000,00           |
| 6699      | ОСТ.ФИН. ПРИХОДИ                                               | 50.000,00            | 30.000,00                | 0,60       | 50.000,00            |
| 6722      | ДОБИЦИ НА ОСНОВУ ПРОДАЈЕ УДЕЛА -ЗАБОД ЗА ВОД.СУБОТ.            |                      |                          |            | 1.569.000,00         |
| 6742      | ВИШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                             | 1.000,00             | 1.000,00                 | 1,00       | 1.000,00             |
| 6752      | НАПЛАЋЕНА ОТПИС. ПОТР                                          | 3.000.000,00         | 2.500.000,00             | 0,83       | 2.000.000,00         |
| 6790      | ПРИХОДИ НАКН. ШТЕТЕ                                            | 720.000,00           | 1.450.000,00             | 2,01       | 1.400.000,00         |
| 6797      | НАПЛАЋЕНЕ СУДСКЕ ТАКСЕ.                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00       | 500.000,00           |
| 6798      | НАКНАДНО УТВРЂ.ПРИХ. ИЗ РАН.ГОД.                               | 75.000,00            | 50.000,00                | 0,67       | 50.000,00            |
| 6799      | ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ                                      | 125.000,00           | 80.000,00                | 0,67       | 125.000,00           |
|           | УКУПНО                                                         | 188.701.000,00       | 177.248.000,00           | 0,94       | 184.720.000,00       |

##### Образложење одступања реализације од планираних прихода у 2015. години

Предузеће своје приходе остварује на домаћем тржишту. Годишњим планом за 2015. годину планирано је 188.701 хиљада динара, а процењени приходи износе 177.248 хиљада динара. На основу процене извршене услуге на домаћем тржишту су мање од планираног. Услуге чишћења улица и одржавања јавног зеленила се финансирају из буџета, обим тих услуга је смањен, те је због

тога ЈКСП Сента остварило мање прихода. Наручени радови од стране Општине Сента су такође знатно мањи.

Приходи из буџета за јавни рад нису остварени, а били су планирани у износу од 7.000 хиљада динара.

Приходи од накнаде за штету били су планирани у висини од 720 хиљада динара, остварени су по процени у износу од 1.450 хиљада динара.

**За 2016. годину укупан приход се планира у износу од 184.720 хиљада динара. Укупан приход је исказан као:**

- пословни приход,
- финансијски приход,
- остали приход.

Пословни приход се планира у износу од 178.425 хиљада динара и већи је од процењеног прихода за 2015. годину. У оквиру пословних прихода најзначајније место заузимају приходи од основне делатности.

Приходи од камата и остали приходи у укупном приходу у плану за 2016. годину учествују са мање од 10%.

## **Б) Финансијски показатељи: 2015-процена реализације, 2016-годишњи план**

### **РАСХОДИ**

| Бр. конта | Опис                             | Годишњи план за 2015 | Процена реализације 2015 | Индекс 4/3 | Годишњи план за 2016 |
|-----------|----------------------------------|----------------------|--------------------------|------------|----------------------|
| 5011      | НАБАВНА ВРЕД.РОБЕ НА МАЛО        | 3.000.000,00         | 3.900.000,00             | 1,30       | 3.000.000,00         |
| 5110      | УТРОШЕНИ ПОТР. МАТЕРИЈАЛ         | 6.145.000,00         | 5.635.000,00             | 0,92       | 7.060.000,00         |
| 5140      | УТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВИ        | 2.600.000,00         | 2.200.000,00             | 0,85       | 3.000.000,00         |
| 5152      | УТРОШЕНИ АУТО ГУМА               | 550.000,00           | 475.000,00               | 0,86       | 700.000,00           |
| 5150      | УТРОШЕНИ СИТАН ИНВЕНТАР          | 450.000,00           | 450.000,00               | 1,00       | 700.000,00           |
| 5127      | УТРОШЕНИ ХТЗ ОПРЕМА              | 500.000,00           | 400.000,00               | 0,80       | 710.000,00           |
| 5122      | УТРОШЕНИ КАНЦ МАТЕРИЈАЛ          | 670.000,00           | 670.000,00               | 1,00       | 900.000,00           |
| 5130      | УТРОШЕНИ ГОРИВО И МАЗИВО         | 9.700.000,00         | 9.300.000,00             | 0,96       | 9.000.000,00         |
| 5133      | УТРОШЕНИ ЕЛЕКТ.ЕНЕРГИЈА          | 11000.000,00         | 10.900.000,00            | 0,99       | 12.000.000,00        |
| 5135      | УТРОШЕНА ПАРА                    | 3.100.000,00         | 2.295.000,00             | 0,74       | 2.800.000,00         |
| 5134      | УТРОШЕНА ГАС                     | 16.000,00            | 5.000,00                 | 0,31       | 16.000,00            |
| 5200      | ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА            | 75.668.000,00        | 75.000.000,00            | 0,99       | 72.910.000,00        |
| 52001     | ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА Ј.РАД      | 6.000.000,00         | 0,00                     | 0,00       | 0,00                 |
| 5211      | ТРОШК.ДОПР.НА ТЕРЕТ ПОСЛ.        | 13.440.000,00        | 13.400.000,00            | 1,00       | 12.946.000,00        |
| 52111     | ТРОШК.ДОПР.НА ТЕРЕТ ПОСЛ.- Ј.РАД | 1.000.000,00         | 0,00                     | 0,00       | 0,00                 |
| 5260      | ТРОШК.НАКНАДЕ ЧЛАН.НАДЗ ОДБ.     | 250.000,00           | 250.000,00               | 1,00       | 258.000,00           |
| 52901     | ОТПР.ЗА РАСКИД РАДН. ОДНОСА      | 510.000,00           | 510.000,00               | 1,00       | 1.302.000,00         |
| 52903     | ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ                | 600.000,00           | 550.000,00               | 0,92       | 200.000,00           |
| 52904     | ПОМОЋ У СЛУЧ.СМРТИ ЗАПОСЛ.       | 100.000,00           | 0,00                     | 0,00       | 100.000,00           |
| 529043    | СОЛ.ПОМОЋ У ЛЕЧЕЊУ               | 800.000,00           | 780.000,00               | 0,98       | 800.000,00           |
| 52910     | НАКН.ТРОШК.ЗА ПРЕВОЗ НА ПОСАО    | 800.000,00           | 800.000,00               | 1,00       | 800.000,00           |
| 52911     | НАКН.ТРОШК.ЗА ПУТОВАЊЕ- ДНЕВНИЦА | 50.000,00            | 50.000,00                | 1,00       | 50.000,00            |
| 529301    | НАКН.ТРОШК.ЗА ПРЕ.НА СЛУЖ. ПУТ   | 74.000,00            | 53.000,00                | 0,72       | 74.000,00            |

| Бр. конта | Опис                                         | Годишњи план за 2015 | Процена реализације 2015 | Индекс 4/3 | Годишњи план за 2016 |
|-----------|----------------------------------------------|----------------------|--------------------------|------------|----------------------|
| 5310      | ТРОШК. ПРЕВОЗА                               | 32.000,00            | 32.000,00                | 1,00       | 32.000,00            |
| 5311      | ТРОШК. ПОШТ. УСЛУГА                          | 3.600.000,00         | 3.600.000,00             | 1,00       | 3.200.000,00         |
| 5312      | ТРОШК. ПОШТ. УСЛУГА-ТЕЛЕФОН                  | 700.000,00           | 550.000,00               | 0,79       | 800.000,00           |
| 5320      | ТРОШК.УСЛУГА НА ТЕК. ОДРЖАВАЊЕ               | 4.845.000,00         | 4.800.000,00             | 0,99       | 5.800.000,00         |
| 53922,23  | ТРОШК. ЗА ПРОИЗ. УСЛУГЕ                      | 1.600.000,00         | 1.400.000,00             | 0,88       | 1.000.000,00         |
| 53921     | ТРОШК АНАЛИЗЕ                                | 1.620.000,00         | 1.100.000,00             | 0,68       | 1.600.000,00         |
| 5390      | ТРОШК КОМ УСЛУГА                             | 40.000,00            | 30.000,00                | 0,75       | 40.000,00            |
| 5391      | ТРОШК ЗАШТ. НА РАДУ                          | 400.000,00           | 375.000,00               | 0,94       | 400.000,00           |
| 5398      | ТРОШК ОСТ.УСЛ.-РЕГИСТРАЦИЈА ВОЗИЛА           | 850.000,00           | 850.000,00               | 1,00       | 1.200.000,00         |
| 5399      | ТРОШК.ОСТ.ПРОИЗ УСЛУГА                       | 50.000,00            | 50.000,00                | 1,00       | 50.000,00            |
| 5400      | ТРОШК АМОРТИЗАЦИЈА                           | 14.000.000,00        | 14.029.000,00            | 1,00       | 14.865.000,00        |
| 5500      | ТРОШК РЕВИЗ.ФИН. ИЗВЕШТАЈА                   | 206.000,00           | 206.000,00               | 1,00       | 250.000,00           |
| 5501      | ТРОШК.АДВОКАТСКИХ УСЛУГА                     | 400.000,00           | 300.000,00               | 0,75       | 500.000,00           |
| 5502      | ТРОШК.КОНСАЛТИНГ УСЛУГА                      | 661.000,00           | 600.000,00               | 0,91       | 760.000,00           |
| 5503      | ТРОШК.ЗДРАСТ.УСЛУГА-                         | 575.000,00           | 500.000,00               | 0,87       | 675.000,00           |
| 5504      | УСЛ.СТРУЧНОГ УСАВ.-СЕМИНАРИ                  | 283.000,00           | 283.000,00               | 1,00       | 283.000,00           |
| 55071,72  | УСЛ.ЗА ИЗМЕНЕ ПОСТ. ПРОГ.                    | 900.000,00           | 900.000,00               | 1,00       | 1.000.000,00         |
| 5509      | ОСТ. НЕПРОИЗВОДНЕ УСЛУГЕ                     | 1.250.000,00         | 1.100.000,00             | 0,88       | 1.450.000,00         |
| 5506      | ОСТ. НЕПРОИЗВОДНЕ УСЛУГЕ-ОБЕЗБЕЂЕЊЕ          | 3.000.000,00         | 2.950.000,00             | 0,98       | 2.500.000,00         |
| 55061     | ОСТ. НЕПРОИЗВОДНЕ УСЛУГЕ-АНГ.ПОМ.РАДНЕ СНАГЕ | 3.000.000,00         | 2.950.000,00             | 0,98       | 2.500.000,00         |
| 5510      | ТРОШК.РЕПРЕНТАЦИЈЕ                           | 160.000,00           | 155.000,00               | 0,97       | 160.000,00           |
| 5511      | ТРОШК ПОКЛОНА                                | 200.000,00           | 200.000,00               | 1,00       | 300.000,00           |
| 5520      | ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊЕ                            | 1.500.000,00         | 1.400.000,00             | 0,93       | 1.200.000,00         |
| 5530      | ТРОШК.ПЛАТНОГ ПРОМЕТА                        | 350.000,00           | 330.000,00               | 0,94       | 350.000,00           |
| 5532      | ТРОШК БАНКАРСКИХ УСЛУГА                      | 70.000,00            | 68.000,00                | 0,97       | 70.000,00            |
| 5542      | ЧЛАНАРИНА ПОСЛОВНИМ УДРУЖЕЊИМА               | 26.000,00            | 26.000,00                | 1,00       | 26.000,00            |
| 55400     | ЧЛАН.ПРИВ.КОМОРЕ                             | 160.000,00           | 150.000,00               | 0,94       | 160.000,00           |
| 55401     | ЧЛАН.РЕГИОНАЛНЕ КОМОРЕ                       | 249.000,00           | 220.000,00               | 0,88       | 249.000,00           |
| 55402     | ЧЛАНАРИНЕ ПРИВ.КОМ-ПОКРАЈИНСКА               | 163.000,00           | 150.000,00               | 0,92       | 163.000,00           |
| 5550      | ТРОШК ПОРЕЗА НА ИМОВИНУ-ЗГРАДЕ               | 300.000,00           | 290.000,00               | 0,97       | 300.000,00           |
| 5551      | НАКН. ЗА КОРИШЋЕЊА ВОДА                      | 165.000,00           | 65.000,00                | 0,39       | 165.000,00           |
| 55511     | НАКН.КОРИШ.ОБЈЕКТА-КАНАЛИЗАЦИЈА              | 1.750.000,00         | 2.040.000,00             | 1,17       | 1.750.000,00         |
| 55513     | НАКН.ЗА ЗАШТИТУ ВОДА-КАНАЛИЗАЦИЈА            | 300.000,00           | 300.000,00               | 1,00       | 300.000,00           |
| 5555      | ПОСЕБНЕ НАКН.-ЗАШТ. ЖИВ.СРЕД.                | 12.000,00            | 12.000,00                | 1,00       | 12.000,00            |
| 5591      | ТАКСЕ                                        | 200.000,00           | 200.000,00               | 1,00       | 2.000.000,00         |
| 5590      | ТРОШК.ОГЛАСА                                 | 119.000,00           | 100.000,00               | 0,84       | 100.000,00           |
| 5595      | ТРОШК.НА ОСН.ЗАК.ПРИВР.СМ.ЗА                 | 6.000.000,00         | 5.800.000,00             | 0,97       | 6.000.000,00         |
| 55991     | ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШК                   | 68.000,00            | 64.000,00                | 0,94       | 68.000,00            |
| 5620      | РАСХОДИ КАМАТА ПО КРЕДИТИМА КОМ.БАНК         | 100.000,00           | 78.000,00                | 0,78       | 100.000,00           |
| 5624      | РАСХОДИ КАМАТА ПО КУПОПРОД.ОДНОСИ            | 20.000,00            | 20.000,00                | 1,00       | 20.000,00            |

| Бр. конта | Опис                                         | Годишњи план за 2015  | Процена реализације 2015 | Индекс 4/3 | Годишњи план за 2016  |
|-----------|----------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------|-----------------------|
| 5625      | КАМАТЕ ЗА НЕБЛАГОВРЕМЕНО ПЛАЋ. ЈАВНЕ ПРИХОДЕ | 10.000,00             | 2.000,00                 | 0,20       | 10.000,00             |
| 5702      | НЕОТПИС.ВРЕДНОСН.СРЕДСТ.-ОПРЕМА              | 2.000,00              | 1.500,00                 | 0,75       | 2.000,00              |
| 5742      | МАЊКОВИ МАТЕРИЈАЛА                           | 2.000,00              | 1.000,00                 | 0,50       | 2.000,00              |
| 5743      | МАЊКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА                     | 2.000,00              | 1.000,00                 | 0,50       | 2.000,00              |
| 5761      | РАСХОДИ ПО ОСН.ДИРЕКТНОГ ОТПИСА              | 400.000,00            | 300.000,00               | 0,75       | 400.000,00            |
| 5762      | РАСХОДИ ДИРЕКТНОГ ОТП. НА ОСН.ОДЛУКЕ Н.О     | 300.000,00            | 300.000,00               | 1,00       | 300.000,00            |
| 5770      | РАСХОДИ РАСХОДОВАЊЕ МАТ.                     | 2.000,00              | 1.000,00                 | 0,50       | 2.000,00              |
| 5791      | НАКН.ОДОБР.РАБАТ ПО ОСН. ПРОДАЈЕ             | 350.000,00            | 308.000,00               | 0,88       | 350.000,00            |
| 5796      | ИЗД.ЗА ХУМ.КУЛТ.ЗДРАСТ НАМЕНЕ                | 40.000,00             | 0,00                     | 0,00       | 40.000,00             |
| 5798      | РАСХОД ИС РАНИЈИХ ГОД                        | 80.000,00             | 80.000,00                | 1,00       | 80.000,00             |
| 5799      | ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ                    | 10.000,00             | 7.500,00                 | 0,75       | 10.000,00             |
|           | <b>УКУПНО</b>                                | <b>188.145.000,00</b> | 176.898.000,00           | 0,94       | <b>182.922.000,00</b> |

### Образложење одступања реализације од планираних расхода у 2015. години

Планом за 2015. годину за функционисање ЈКСП Сента планирани су укупни трошкови 188.145 хиљада динара. Исти су остварени по процени у износу од 176.898 хиљада динара. Значајније одступање од планираног расхода нема. ЈКСП Сента је извршило ребаланс I и II у току календарске године, и са тим су трошкови распоређени на одговарајуће расходе. Код набавне вредности продате робе повећање је 900 хиљада динара, који трошак зависи од наручених погребних услуга. Такође повећање је и код накнаде за канализацију, који трошак зависи од решења министарства. Планирани трошкови за јавни рад нису остварени, нисмо ангажовали раднике за јавни рад. ЈКСП Сента на основу процене оствариће добит у 2015.г у износу од 350 хиљ.динара.

За **2016. годину** укупан расход се планира у износу од 182.922 хиљада динара. Укупан расход је исказан као:

- пословни расход,
- финансијски расход,
- остали приход.

Пословни расходи планирани су у износу од 181.104 хиљада динара. Пословни расходи обухватају личне трошкове, трошкови горива и енергије, трошкове амортизације, трошкове материјала, трошкове одржавања, производне и нематеријалне трошкове.

Лични трошкови обухватају зараде и порезе и доприносе и остала лична плаћања. Ови трошкови се плаћају у износу од 88.640 хиљада динара, и износ од 6.000 хиљада динара и буџет Републике за смањење зарада од 10%.

Трошкови горива и енергије планирани су на истом нивоу као и у 2015. годину.

Трошкови амортизације је планирана у износу од 14.865 хиљада динара.

Трошкови материјала су планирани у износу од 16.070 хиљада динара.

Трошкови одржавања су повећани у односу на 2015. годину са 4.800 хиљада динара на 5.800 хиљада динара због старости возног парка где су поправке значајне.

Расходи од камата и остали расходи у укупном расходу у плану за 2016. годину учествују са мање од 10%.

### Резултат пословања - планирана расподела добити

На основу програма пословања ЈКСП Сенте за 2016. годину планира се позитиван финансијски резултат - добит од 1.798 хиљада динара. Распоређивање добити вршиће се по Закону о буџету. За други део добити као и за покривање губитка из ранијих година, сагласност даје Оснивач.

У погледу техничке опремљености ЈКСП Сента с једне стране располаже возним парком просечне старости од 18 година, што захтева повећане трошкове одржавања и обезбеђења функционалног стања, док с друге стране није опремљено савременом механизацијом.

## 5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Код политике зарада и запошљавања полази се од предпоставке да ће се просечан број запослених преко целе 2016. године кретати од 129 до 133 радника, у просеку 131 запослени.

Код политике зарада полази се од претпоставке да се маса зараде на годишњем нивоу не повећава, и просек зарада предузећа се задржи на постигнутом нивоу на крају 2015. године.

Квалификациона структура по секторима

| Ред. Бр. | Опис   | ОПШТИ СЕКТОР          |                       | ТЕХНИЧКИ СЕКТОР       |                       | КОМ.-ИНВЕСТ. СЕКТОР   |                       | ПРИВР.-РАЧУНО. СЕКТОР |                       | УКУПНО                |                       |
|----------|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|          |        | Број запосл. 31.12.15 | Број запосл. 31.12.16 | Број запосл. 31.12.15 | Број запосл. 31.12.16 | Број запосл. 31.12.15 | Број запосл. 31.12.16 | Број запосл. 31.12.15 | Број запосл. 31.12.16 | Број запосл. 31.12.15 | Број запосл. 31.12.16 |
| 1        | ВСС    | 1                     | 1                     | 2                     | 2                     | 3                     | 3                     | 0                     | 0                     | 6                     | 6                     |
| 2        | ВС     | 0                     | 0                     | 1                     | 1                     | 1                     | 1                     | 2                     | 2                     | 4                     | 4                     |
| 3        | ВКВ    | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 4        | ССС    | 4                     | 4                     | 12                    | 12                    | 7                     | 7                     | 9                     | 7                     | 32                    | 30                    |
| 5        | КВ     | 4                     | 3                     | 19                    | 21                    | 3                     | 3                     | 1                     | 1                     | 27                    | 28                    |
| 6        | ПК     | 0                     | 0                     | 1                     | 1                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 1                     | 1                     |
| 7        | НК     | 11                    | 11                    | 48                    | 48                    | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 59                    | 59                    |
|          | УКУПНО | 20                    | 19                    | 83                    | 85                    | 14                    | 14                    | 12                    | 10                    | 129                   | 128                   |
|          |        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | +директор             | +директор             |

свеукупно 130 129

## 6. ИНВЕСТИЦИЈЕ

### План Инвестиције 2016

| Бр. конта | Опис                         | Годишњи план за 2015 | Реализација 2015 | Годишњи план за 2016 |
|-----------|------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 5599      | <b>ИНВЕСТ. У ТОКУ УКУПНО</b> | 7.981.000,00         | 6.880.192,00     | 6.785.000,00         |
|           | ОПРЕМА ВОДОЗАХВАТА           | 345.000,00           | 345.000,00       | 500.000,00           |
|           | ОПРЕМА ПОВА                  | 455.000,00           | 157.095,00       | 1.000.000,00         |
|           | КОМПЈУТЕРСКА ОПРЕМА          | 426.480,00           | 170.782,00       | 500.000,00           |
|           | ПОДВОДНА ПУМПА               | 500.000,00           | 0,00             | 650.000,00           |

| Бр. конта | Опис                             | Годишњи план за 2015 | Реализација 2015 | Годишњи план за 2016 |
|-----------|----------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|           | МАЛИ ТРАКТОР СА ОПРЕМОМ          | 2.191.520,00         | 2.191.520,00     | 0,00                 |
|           | КОЛУМБАРИЈУМ                     | 400.000,00           | 399.000,00       | 0,00                 |
|           | БУШЕЊЕ БУНАРА -СОПСТ ДЕО         | 2.155.000,00         | 2.149.995,00     | 0,00                 |
|           | НАДЗОР ЗА БУШЕЊЕ БУНАРА          | 250.000,00           | 245.000,00       | 0,00                 |
|           | СТУДИЈА ВОДОСНАБДЕВАЊА           | 676.000,00           | 672.250,00       | 0,00                 |
|           | РОТАЦИОНА КОСА                   | 242.000,00           | 217.800,00       | 0,00                 |
|           | РЕКОНСТРУКЦИЈА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ   | 340.000,00           | 330.850,00       |                      |
|           | ОПРЕМА ЗА КАНАЛИЗАЦИЈУ           |                      |                  | 300.000,00           |
|           | ОПРЕМА ЗА ОДРЖ. ЈАВНЕ ПОВРШИНЕ   |                      |                  | 140.000,00           |
|           | ОПРЕМА ЗА ПАРКИНГ СЕРВИС         |                      |                  | 180.000,00           |
|           | АГРЕГАТ                          |                      |                  | 280.000,00           |
|           | СЕРВИСНО ВОЗИЛО                  |                      |                  | 1.000.000,00         |
|           | АУТОПОДИЗАЧ                      |                      |                  | 7.300.000,00         |
|           | РЕГЕНЕРАЦИЈА БУНАРА              |                      |                  | 650.000,00           |
|           | КАНАЛСКА ДИЗАЛИЦА                |                      |                  | 85.000,00            |
|           | РЕПАРАЦИЈА ЦЕВНИХ ЗАТВАРАЧА      |                      |                  | 500.000,00           |
|           | РЕНУВЕЛАЦИЈА ЕЛАБОРАТА О РЕЗЕРВ. |                      |                  | 500.000,00           |
|           | ПРОЈЕКАТ РЕКОНСТРУК. ВОДОВОДА    |                      |                  | 500.000,00           |

У 2015. години планирали смо улагања у износу од 7.981 хиљада динара, која су остварена у износу од 6.880 хиљада динара.

За 2016. годину планира се инвестиција у износу од 14.085 хиљада динара.

#### Инвестициона улагања

у хиљадама

| Редни број | Назив објекта | План 2015 | Процена 2015 | План 2016     |
|------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 61         | 2             | 3         | 4            | 5             |
| 1          | Грађ.објекти  | 3.145     | 3.124        | 5.135         |
| 2          | Опрема        | 4.160     | 3.084        | 7.950         |
| 3          | Остало        | 676       | 672          | 1.000         |
| 4          | Укупно        | 7.981     | 6.880        | <b>14.085</b> |

#### Извори финансирања – укупно

| Редни број | Извори             | План 2015 | Процена 2015 | План 2016 |
|------------|--------------------|-----------|--------------|-----------|
| 1          | 2                  | 3         | 4            | 5         |
| 1          | Сопствена средства | 7.981     | 6.880        | 6.785     |
| 2          | Буџет СО           | 0         | 0            | 0         |
| 3          | Други извори       | 0         | 0            | 7.300     |
| 4          | Нераспоређено      | 0         | 0            | 0         |
| 5          | Месна заједница    | 0         | 0            | 0         |
|            | УКУПНО             | 7.981     | 6.880        | 14.085    |

ЈКСП Сента је 2013. године конкурисала за средствса донације Јапанске амбасаде у програму “ПОПОС”. Конкурисали смо за специјално возило за изношење контејнера, тј. аутоподизач.

Дана 26.11.2015. године добили смо информацију да је донација од стране Јапанске амбасаде одобрена у износу од 59.900 еура, а дана 22.12.2015. године потписан је и уговор о донацији са амбасадом Јапана.

Да би се цео поступак могао завршити потребно је урадити измену и допуну програма пословања за 2016. годину и то у делу инвестиција за износ од 7.300.000,00 динара, тј. 59.900 еура.

У предходним табелама износи који су се променили исказани су дебљим бројевима.

## **Буџет капиталних улагања /дугорочних улагања/ и текстуално образложење**

Неопходно је испланирати инвестиције на дужи рок са одговарајућим износима, потребним за њихово финансирање. У прилогу попуњена је табела са расположивим подацима и у вези пројектантске вредности и у вези извора финансирања. У наставку набројано је све за шта предузеће поседује пројекте, односно за шта би постојала велика потреба

Текуће пословање предузећа се финансира из сопствених прихода тј. прихода који се остварују на тржишту, вршењем комуналних услуга за грађане и привреду општине. Приходи из буџета су наменска средства за финансирање инвестиционих улагања у основна средства за обављање делатности. Предузеће као јавно предузеће обавља самостално своје пословање без дотације из буџета, а у оквирима које регулише оснивач својим актима и одлукама.

### **План инвестиција садржи:**

#### **Планирана изградња**

Прикључење микроводоводних заједница околних насеља са потребним опремањем за хлорисање и уградњом водомера код сваког корисника, изградња водовода према постојећим пројектима – делови улица Кошут Лајоша, Грофа Баћањи Лајоша, Поштанске, Немањине, Карађорђево, Мајора Самарџића, ДТО, Гоце Делчева и Предградског венца.

Новчани износи су наведени у прилогу 7.1 – Бюджет капиталних улагања у периоду 2015-2017. године

#### **Изградња по наруџби**

Бетонски путеви и остало

Кућни прикључци водовода и канализације

#### **Машине и опрема**

Опрема за одржавање јавних површина

Опрема за одржавање канализације

Опрема за водозахват

Опрема за ПОВ

Опрема за паркинг сервис

Подводна пумпа

Рачунарска опрема

Сервисно возило

#### **Услуге**

Регенерација бунара

Репарација цевних затварача

Ренувелација елабората о резервама

#### **Израда пројектно-техничке документације**

Планира се израда:

-Пројекта друге фазе пречистача отпадних вода града

-Пројекта отворене каналске мреже,

-Пројекта реконструкције водоводне мреже 50 км,

-Урбанистички пројекат градског гробља

-Увођење система квалитета ХАЦЦП (НАССР)

## **7. ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће није задужено ни краткорочним ни дугорочним кредитима.

## **8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Програмом пословања за 2016. годину је, независно од табеле инвестиција, обухваћена посебна табела планираних финансијских средстава за обављање делатности, за текуће и инвестиционо одржавање.

Када су у питању средства за посебне намене исти су описани и исказани у програму пословања за 2016. годину по одредбама члана 50. Закона о јавним предузећима.

### **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

| Редни број | Позиција             | Реализација у 2015 г. | Планирано за 2016 г. | План за први квартал 2016 г. | План за други квартал 2016 г. | План за трећи квартал 2016 г. | План за четврти квартал 2016 г. |
|------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| 1          | Спонзорство          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                            |
| 2          | Донације             | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                            |
| 3          | Хуман. активности    | 0,00                  | 40.000,00            | 10.000,00                    | 10.000,00                     | 10.000,00                     | 10.000,00                       |
| 4          | Спортске активности  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                            |
| 5          | Репрезентација       | 160.000,00            | 160.000,00           | 40.000,00                    | 40.000,00                     | 40.000,00                     | 40.000,00                       |
| 6          | Реклама и пропаганде | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                            |
| 7          | Остало               | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                            |

## **9. ЦЕНЕ**

Не планира се повећање цена комуналних услуга  
У прилогу се налази важећи ценовник предузећа.

## **10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставни елеменат доброг управљања.  
Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за само јавно предузеће и за способност квалитетног обављања додељених надлежности и функција.

По дефиницији, ризик је "било који догађај или проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева. Пропуштене прилике такође се сматрају ризиком."

**1.Ризици циљева предузећа**

**2.Ризици из делатности**

**3.Финансијски ризици**

### **Ризици циљева предузећа**

Побољшавање наплате са ажурирањем корисника

|                                               |                                                        |                                          |                                                        |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-активности и контрола | <b>Идентификација ризика</b><br>-континуитет операција | <b>Контрола ризика</b><br>-слабо праћење | <b>Ефекти ризика</b><br>-умањење средстава руководства |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|

#### Преузимање микроводоводне мреже од групе грађана

|                                         |                                                    |                                                                |                                  |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-социо-политички | <b>Идентификација ризика</b><br>-поштовање прописа | <b>Контрола ризика</b><br>-недостатак ангажованости надређених | <b>Ефекти ризика</b><br>-друштво |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|

#### Замена водомера

|                                                   |                                                               |                                                              |                                           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-економски<br>-финансијски | <b>Идентификација ризика</b><br>-услуга<br>-поштовање прописа | <b>Контрола ризика</b><br>-правила се спроводе<br>недостатно | <b>Ефекти ризика</b><br>-непипљиви ефекти |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|

### **Ризици из делатности**

#### Снабдевање водом за пиће

|                                                 |                                         |                                                |                                           |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-технички<br>-оперативни | <b>Идентификација ризика</b><br>-услуга | <b>Контрола ризика</b><br>-недостаци у систему | <b>Ефекти ризика</b><br>-увећање трошкова |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|

Застарелости мреже и опреме као и недовољних финансијских средстава. Неадекватна цена услуге. Постизањем адекватне цене услуге створили би се услови да се у неком реалном периоду (3-5 година) умање ризици ове делатности на минимални ниво.

#### Одвођење и пречишћавање атмосферских и отпадних вода

|                                                      |                                         |                                                    |                                           |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-мањи технички<br>-оперативни | <b>Идентификација ризика</b><br>-услуга | <b>Контрола ризика</b><br>-неодговорност корисника | <b>Ефекти ризика</b><br>-увећање трошкова |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|

Не постоје већи ризици из разлога релативно нове мреже и опреме. Мањи ризици се односе на неадекватно коришћење канализационог система. Потребно је радити на промени свести корисника.

#### Управљање комуналним отпадом

|                                                 |                                         |                                                |                                           |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-технички<br>-оперативни | <b>Идентификација ризика</b><br>-услуга | <b>Контрола ризика</b><br>-недостаци у систему | <b>Ефекти ризика</b><br>-увећање трошкова |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------|

Застарелост механизације доводи до учесталих кварова самим тим до увећања трошкова, а утиче и на квалитет услуге. Потреба набавке нових возила смањила би ризике пословања у овој делатности.

#### Одржавање јавних зелених површина

|                                   |                                          |                                                    |                                              |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-економски | <b>Идентификација ризика</b><br>-приходи | <b>Контрола ризика</b><br>-зависност од послодавца | <b>Ефекти ризика</b><br>-финансијски губитак |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|

Ризик постоји у делу остварења буџета послодавца и обима сезонских послова. Решење је у проналажењу радова услуга трећим лицима, умањења планираних површина за рад или отпуштање радника те службе.

#### Одржавање чистоће на површинама јавне намене

|                                   |                                          |                                                    |                                              |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-економски | <b>Идентификација ризика</b><br>-приходи | <b>Контрола ризика</b><br>-зависност од послодавца | <b>Ефекти ризика</b><br>-финансијски губитак |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|

Ризик постоји у делу остварења буџета послодавца. Решење је у умањењу планираних површина за рад.

#### Управљање јавним паркиралиштима

|                                        |                                                        |                                                              |                                           |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-сама активност | <b>Идентификација ризика</b><br>-континуитет операција | <b>Контрола ризика</b><br>-запослени не схватају своју улогу | <b>Ефекти ризика</b><br>-увећање трошкова |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|

Ризик се може избећи сталним контролама рада запослених.

#### Пољочуварске делатности

|                                        |                                                        |                                                              |                                         |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-сама активност | <b>Идентификација ризика</b><br>-континуитет операција | <b>Контрола ризика</b><br>-запослени не схватају своју улогу | <b>Ефекти ризика</b><br>-негативан имиџ |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|

Ризик се може избећи сталним контролама запослених.

#### Управљање гробљима и обављање погребних услуга

|                                                                           |                                         |                                                                 |                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-понашање запослених<br>-професионална одговорност | <b>Идентификација ризика</b><br>-услуга | <b>Контрола ризика</b><br>-правила се не спроводе<br>недоследно | <b>Ефекти ризика</b><br>-увећање трошкова<br>-негативан имиџ |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|

Ризик се смањује редовном контролом запослених.

#### Управљање пијацама

|                                                          |                                                    |                                                               |                                                                  |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>-понашање запослених<br>-законски | <b>Идентификација ризика</b><br>-поштовање прописа | <b>Контрола ризика</b><br>- запослени не схватају своју улогу | <b>Ефекти ризика</b><br>-законске казне<br>- финансијски губитак |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|

Ризик се смањује редовном контролом запослених.

#### Одржавање улица и путева

|                                   |                                         |                                          |                                         |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Извор ризика</b><br>- технички | <b>Идентификација ризика</b><br>-услуга | <b>Контрола ризика</b><br>-неопремљеност | <b>Ефекти ризика</b><br>-негативан имиџ |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|

Ризик би се смањио када би се уже дефинисане обавезе при овој делатности које се односе на предузеће а све у складу са опремљеношћу, врстом послова коју може да покрива предузеће у зависности од лиценце одговорних радника.

## **УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ**

### **1. Фактори финансијског ризика**

Пословање Привредног друштва је изложено различитим финансијским ризицима : тржишни ризик, кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Привредном друштву је усмерено на настојање да се у ситуације непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Привредног друштва сведу на минимум. Управљање ризицима обавља финансијска служба Привредног друштва у складу са политикама одобреним од стране директора.

#### **Тржишни ризик**

Тржишни ризик је ризик да ће фер вредности будућих токова готовине финансијског инструмента бити промењива због промена тржишних цена. Тржишни ризик укључује три врста ризика, као што следи :

#### **Ризик од промене курсава страних валута**

Привредно друштво нема потраживање и обавезе у страним валутама зато није узложен већем ризику од промене курсава страних валута.

#### **Ризик од промена цена**

Привредно друштво није изложено већем ризику од промена цена, с обзиром да нема већих улагања у билансу стања као расположива за продају.

#### **Ризик од промене каматних стопа**

а) Ризик Привредног друштва од промене фер вредности каматних стопа проистиче првенствено из обавеза по основу примљених дугорочних кредита од банака. Привредно друштво нема дугорочних кредита од банака.

Приходи и расходи Привредног друштва и токови готовине су независни од промена тржишних каматних стопа, с обзиром да Привредно друштво нема значајну каматоносну имовину нити обавезе.

#### **б) Кредитни ризик**

Кредитни ризик је ризик финансијског губитка за Привредно друштво ако друга уговорна страна у финансијском инструменту не испуни своје уговорне обавезе. Кредитни ризик превасходно проистиче по основу потраживања из пословања.

Привредно друштво анализира кредитни бонитет сваког новог појединачног купца пре него што му се понуде стандардни услови продаје. То се односи на уговоре за извођачке радове. Купцу чији кредитни бонитет не испуњава тражене услове, продаја се врши само на бази авансног плаћања.

#### **ц) Ризик ликвидности**

Ризик ликвидности је ризик да ће Привредно друштво бити суочено са потешкоћама у измиривању својих финансијских обавеза. Привредно друштво управља својом ликвидношћу са циљем да, колико је то могуће, увек има довољно средстава да измири своје доспеле обавезе.

### **2. Управљање ризиком капитала**

Циљ управљања капиталом је да Привредно друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности.

**Привредно друштво прати капитал на основу коефицијента задужености. Овај коефицијент се израчунава из односа нето дуговања Привредног друштва и његовог укупног капитала. Нето дуговање се добија када се укупни кредити (краткорочни или дугорочни) умање за готовину. Укупни капитал се добија када се на капитал, исказан у биланс стања, дода нето дуговање.**

**Председник Надзорног одбора**

**Тот Елеонора**

### **11. Прилози уз Програм пословања ЈКСП Сента за 2016 годину**

1. Образац: 3.2.1.Биланс стања на дан 31.12.2015.
2. Образац: 3.2.2.Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2015.
3. Образац: 3.2.3.Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2015.
4. Образац: 5.1. Биланс стања (план 31.12.2016, кварталне пројекције)
5. Образац: 5.2 Биланс успеха (план 01.01-31.12.2016, кварталне пројекције)
6. Образац: 5.4. Извештај о токовима готовине (план 01.01-31. 12.2016, кварталне пројекције)
7. Образац: 5.5 Субвенције (план 01.01-31.12.2016, кварталне пројекције)
8. Образац: 6.1. Трошкови запослених
9. Образац: 6.2. Динамика запошљавања
10. Образац: 6.3. Планирана структура запослених
11. Образац: 6.4. Обрачун и исплата зарада у 2016
12. Образац: 6.4.1.1. Запосленост по месецима за 2016.
13. Образац: 6.4.1.2. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечне зараде по мес. За 2015.
14. Образац: 6.5. Планиране накнаде члановима Надзорног одбора
15. Образац: 7.1.План капиталних улагања у периоду 2016.-2018.
16. Образац: 8.1. Кредитна задуженост - преглед садашњих кредитних обавеза
17. Образац: 8.2. Неизмирена дуговања и ненаплаћених потраживања
18. Образац: 9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности
19. Образац: 9.2. Табела средстава за посебне намене
20. Ценовник ЈКСП од 01.01.2015.
21. Организациона шема ЈКСП
22. Прилог 1: Индикатори за мерење ефикасности пословања ЈКСП Сента
23. Прилог 2: Структура запослених по секторима
24. Прилог 3: Планирана финансијска средства са јавну набавку
25. Прилог 4: План капиталних улагања