

#### 4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА И ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ЗА 2022.ГОДИНУ

##### А.) Финансијски показатељи : 2021 год.план, процена реализације, 2022 ГОДИШЊИ ПЛАН

##### ПРИХОДИ

Бр. конта	Опис	Годишњи план за 2021	Реализ.31.12.2021.	Годишњи План за 2022
6041	ПРИХОДИ ОД ПРОД. РОБЕ НА МАЛО	6.500.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
6141	ПРИХОДИ ВРШЕЊА УСЛУГА У ЗЕМЉИ	85.770.734,00	93.300.000,00	97.000.000,00
61411	ПРИХОДИ ОД ВРШ.УСЛ.-ГРАЂАНИ	100.838.400,00	98.500.000,00	107.542.000,00
61412	ПРИХОДИ ОД ВРШ.УСЛ.-МЕСТАРИНА ВАШАР	960.000,00	580.000,00	1.000.000,00
61414	ПРИХОДИ ОД ВРШ.УСЛ.-БАЗЕН	2.470.000,00	1.650.000,00	2.500.000,00
6200	СОПСТВЕНИ РАДОВИ	800.000,00	0,00	1.000.000,00
64011	ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈЕ - ЕЛАБОРАТ	1.460.000,00	1.460.000,00	0,00
6402	ПРИХОДИ ОД ДОТАЦИЈЕ-ЈАВНИ РАД	600.000,00	0,00	3.000.000,00
64032	ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈЕ БАЗЕН	3.000.000,00	0,00	0
6502	ПРИХОДИ ОД ЗАКУПА	7.950.000,00	6.500.000,00	12.400.000,00
6623	ПРОХОДИ ОД ЗАТЕЗНИХ КАМАТА	50.000,00	20.000,00	50.000,00
6699	ОСТ.ФИН. ПРИХОДИ	50.000,00	15.000,00	50.000,00
6702	ДОБИЦИ НА ОСНОВУ ПРОДАЈЕ ПРОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	100.000,00	0,00	100.000,00
6742	ВИШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6752	НАПЛАЋЕНА ОТПИС. ПОТРАЖИВАЊА	100.000,00	0,00	10.000,00
6790	ПРИХОДИ НАКН. ШТЕТЕ	1.000.000,00	800.000,00	1.000.000,00
6795	ПОКЛОН – ПЕУГЕОТ	0,00	1.834.259,00	0,00
6797	НАПЛАЋЕНЕ СУДСКЕ ТАКСЕ	1.500.000,00	800.000,00	1.500.000,00
6798	НАКНАДНО УТВРЂ.ПРИХ. ИЗ РАН.ГОДИНА	50.000,00	20.000,00	50.000,00
6799	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ	50.000,00	1.000,00	50.000,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>213.250.134,00</b>	<b>212.481.259,00</b>	<b>234.253.000,00</b>

**Образложење одступања реализације од планираних прихода у 2021. години**

Предузеће своје приходе остварује на домаћем тржишту. Годишњим планом за 2021. годину планирано је 213.250 хиљада динара, а процењени приходи износе 212.481 хиљада динара. На основу процене извршене услуге на домаћем тржишту су мање од планираног. Наручени радови су остварени.

Приходи из буџета за јавни рад нису остварени, били су планирани у износу од 600 хиљада динара. Приходи од субвенције за елаборат су остварени у износу од 1.460 хиљада динара. Приходи од донације – за реконструкцију олимпијског базена нису остварени, планирано је 3.000 хиљ.динара.

Приходи од накнаде за штету били су планирани у висини од 1. 000 хиљада динара, који ће се и остварити. Сопствени радови нису реализовани.

У 2021. години добили смо поклон – погребно возило Пеугеот у износу од 1.834 хиљада динара.

За **2022. годину** укупан приход се планира у износу од **234.253** хиљада динара. Укупан приход је исказан као:

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

Пословни приход се планира у износу од **231.442** хиљада динара и већи је од процењеног прихода за 2021. годину. У оквиру пословних прихода најзначајније место заузимају приходи од основне делатности.

Приходи од камата и остали приходи у укупном приходу у плану за 2022. годину учествују са мање од 10%.

## Б.) Финансијски показатељи : 2021 годишњи план, процена реализације, 2022-годишњи план РАСХОДИ

Бр. конта	Опис	Годишњи план за 2021	Реализ.31.12.2021.	Годишњи План за 2022
5011	НАБАВНА ВРЕД.РОБЕ НА МАЛО	4.500.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
5110	УТРОШЕНИ ПОТР. МАТЕРИЈАЛ	5.150.000,00	6.000.000,00	6.550.000,00
5140	УТРОШЕНИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВИ	2.600.000,00	2.300.000,00	2.500.000,00
5152	УТРОШЕНИ АУТО ГУМА	600.000,00	850.000,00	1.000.000,00
5150	УТРОШЕНИ СИТАН ИНВЕНТАР	350.000,00	450.000,00	<b>850.000,00</b>
5127	УТРОШЕНИ ХТЗ ОПРЕМА	360.000,00	450.000,00	450.000,00
5122	УТРОШЕНИ КАНЦЕЛАРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	350.000,00	350.000,00	350.000,00
5130	УТРОШЕНИ ГОРИВО И МАЗИВО	11.400.000,00	11.400.000,00	<b>12.600.000,00</b>
5133	УТРОШЕНИ ЕЛЕКТ.ЕНЕРГИЈА	14.000.000,00	14.000.000,00	<b>14.000.000,00</b>
5135	УТРОШЕНА ПАРА	1.400.000,00	1.600.000,00	1.700.000,00
5134	УТРОШЕНИ ГАС	30.000,00	0,00	30.000,00
5200	ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА	93.500.000,00	93.500.000,00	102.850.000,00
52001	ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА Ј.РАД	514.000,00	0,00	2.500.000,00
5211	ТРОШК.ДОПР.НА ТЕРЕТ ПОСЛ.	16.100.000,00	16.100.000,00	17.710.000,00
52111	ТРОШК.ДОПР.НА ТЕРЕТ	86.000,00	0,00	500.000,00

	ПОСЛ.-Ј.РАД			
5228	УГОВОР О ДЕЛУ	300.000,00	400.000,00	400.000,00
5240	ТРОШК.ПРИВР.ПОВР.ПОСЛ.	500.000,00	626.088,00	500.000,00
5260	ТРОШК.НАКНАДЕ ЧЛАН.НАДЗ.ОДБОРА	258.000,00	180.000,00	258.000,00
52901	ОТПЕМНИНА ЗА РАСКИД РАДНОГ ОДНОСА	300.000,00	291.827,00	2.000.000,00
52903	ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ	800.000,00	800.000,00	750.000,00
52904	ПОМОЋ У СЛУЧ.СМРТИ ЗАПОСЛЕНОГ И УЖЕ ПОР.	100.000,00	300.000,00	200.000,00
529043	СОЛ.ПОМОЋ У ЛЕЧЕЊУ	900.000,00	900.000,00	900.000,00
52910	НАКН.ТРОШК.ЗА ПРЕВОЗ НА ПОСАО	5.000.000,00	4.000.000,00	9.000.000,00
52911	НАКН.ТРОШК.ЗА ПУТОВАЊЕ-ДНЕВНИЦА	50.000,00	30.000,00	50.000,00
529301	НАКН.ТРОШК.НА СЛУЖ. ПУТ	30.000,00	20.000,00	20.000,00
5310	ТРОШК. ТРАНСПОРТА	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5311	ТРОШК. ПОШТ. УСЛ.- ПОШТ.И ФИКСНИ ТЕЛЕФОНИ	4.000.000,00	4.300.000,00	4.000.000,00
5312	ТРОШК. ПОШТ. УСЛУГА-МОБ.ТЕЛЕФОНИ	650.000,00	550.000,00	650.000,00
5320	ТРОШК.УСЛУГА НА ТЕК.ОДРЖАВАЊЕ	4.450.000,00	4.800.000,00	5.350.000,00
5370	ТРОШКОВИ РАЗВОЈА	1.000.000,00	0,00	0,00
53904	ПОШУМЉАВАЊЕ	0	1.000.000,00	0,00
53905	ТРОШК АНГ.ПОМ.РАДНЕ СН.	10.000.000,00	9.050.000,00	10.000.000,00
550971	ОБЕЗБЕЂЕЊЕ ПРЕН.НОВЦА	250.000,00	240.000,00	250.000,00
53922,2	ТРОШК. ЗА ПРОИЗ. УСЛ-3	600.000,00	2.000.000,00	1.700.000,00
53921	ТРОШК. АНАЛИЗЕ ВОДЕ	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
539211	ТРОШК. ОДРЖ. БАЗЕНА	4.095.000,00	110.040,00	100.000,00
5390	ТРОШК. КОМУНАЛ. УСЛУГА	400.000,00	200.000,00	150.000,00
5391	ТРОШК. ЗАШТ. НА РАДУ	400.000,00	800.000,00	400.000,00
5398	ТРОШК. ОСТ.УСЛУГА - РЕГИСТРАЦИЈА ВОЗИЛА	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
5399	ОСТ.ТРОШ.ПРОИЗВ.УСЛУГА	10.000,00	0,00	10.000,00
5400	ТРОШК АМОРТИЗАЦИЈА	15.000.000,00	16.000.000,00	16.000.000,00
5500	ТРОШК. РЕВИЗ.ФИНАНСИЈ. ИЗВЕШТАЈА	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5501	ТРОШК. АДВОКАТСКИХ УСЛУГА	200.000,00	100.000,00	100.000,00
5502	ТРОШК.КОНСАЛТИНГ УСЛУГА	100.000,00	250.000,00	250.000,00
5503	ТРОШК.ЗДРАВСТ.УСЛУГА	600.000,00	550.000,00	600.000,00
5504	ТРОШК.УСЛ.СТРУЧНОГ УСАВ.-ЧАСОПИСИ	300.000,00	300.000,00	300.000,00
5506	ТРОШКОВИ ОБЕЗБ.ПИЈАЦЕ	0	680.000,00	0,00
55071,7	УСЛ.ЗА ИЗМЕНЕ ПОСТ.ПРОГРАМА	1.280.000,00	1.200.000,00	1.280.000,00
2,73,74				
5509	ОСТ. НЕПРОИЗВОДНЕ УСЛ.-ПРОВАЈДЕРИ,ГПС,ЗАНАТ.УСЛ	1.450.000,00	1.400.000,00	1.450.000,00
5510	ТРОШК.РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	160.000,00	160.000,00	160.000,00
5511	ТРОШК. ПОКЛОНА	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5520	ТРОШК.ПРЕМИЈЕ ОСИГУР.	1.200.000,00	1.100.000,00	1.200.000,00
5530	ТРОШК.ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	450.000,00	500.000,00	500.000,00
5532	ТРОШК. БАНКАРСКИХ УСЛУГА	40.000,00	45.000,00	45.000,00
5542,43	ТРОШК.ЧЛАНАРИНА ПОСЛОВ.	41.000,00	25.000,00	25.000,00

	УДРУЖЕЊИМА			
55400	ТРОШК.ЧЛАН.ПРИВ.КОМОРЕ	60.000,00	50.000,00	50.000,00
5550	ТРОШК ПОРЕЗА НА ИМОВИНУ - ЗГРАДЕ	355.000,00	355.000,00	355.000,00
5551	НАКН. ЗА КОРИШЋЕЊА ВОДА	230.000,00	200.000,00	200.000,00
55511	НАКН.ЗА КОРИШ.ОБЈЕКТА-КАНАЛИЗАЦИЈА	900.000,00	500.000,00	500.000,00
55513	НАКН.ЗА ЗАШТИТУ ВОДА-КАНАЛИЗАЦИЈА	200.000,00	170.000,00	200.000,00
5555	ПОСЕБНЕ НАКН.-ЗАШТ. ЖИВ.СРЕД.	60.000,00	100.000,00	100.000,00
5591	ТАКСЕ	1.450.000,00	1.200.000,00	1.000.000,00
5590	ТРОШКОВИ ОГЛАСА	100.000,00	100.000,00	100.000,00
55991	ОСТ. НЕМАТЕР. ТРОШКОВИ	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5620	РАСХОДИ КАМАТА ПО КРЕДИТИМА	1.000,00	0,00	1.000,00
5624	РАСХОДИ КАМАТА ПО КУПОПРОД.ОДНОСИМА	10.000,00	1.000,00	1.000,00
5625	КАМАТЕ ЗА НЕБЛАГ. ПЛАЋ. ЈАВНЕ ПРИХОДЕ	10.000,00	1.000,00	1.000,00
5630	РЕАЛ.НЕГ.КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	1.000,00	508,00	1.000,00
5702	НЕОТПИС.ВРЕДНОСТ СРЕДСТ.- ОПРЕМА	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5742	МАЊКОВИ МАТЕРИЈАЛА	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5743	МАЊКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5761	РАСХОДИ ПО ОСН.ДИРЕКТНОГ ОТПИСА	200.000,00	0,00	50.000,00
5762	РАСХОДИ ДИРЕКТНОГ ОТП. НА ОСН.ОДЛУКЕ Н.О	100.000,00	700.000,00	700.000,00
5770	РАСХОДИ РАСХОДОВАЊЕ МАТ.	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5791	НАКН.ОДОБР.РАБАТ ПО ОСН. ПРОДАЈЕ	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5792	КАЗНЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ ПРЕСТУПЕ И ПРЕКРШАЈЕ	50.000,00	10.000,00	50.000,00
5796	ИЗДАЦИ ЗА ХУМ.КУЛТ.ЗДРАВСТ. НАМЕНЕ	40.000,00	0,00	40.000,00
5798	РАСХОД ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	15.000,00	0,00	15.000,00
5799	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	10.000,00	1.000,00	10.000,00
	<b>УКУПНО</b>	<b>213.239.000,00</b>	<b>211.889.463,00</b>	<b>234.155.000,00</b>

## Образложење одступања реализације од планираних расхода у 2021. години

Планом за 2021. годину за функционисање ЈКСП Сента планирани су укупни трошкови 213.239 хиљада динара. Исти су остварени по процени у износу од 211.889 хиљада динара. Значајнијег одступања од планираног расхода нема, осим код трошкова јавног рада где је планирано 600 хиљада динара, а није остварено. Одступање је значајно код уговорених радова – привремени и повремени послови и уговор о делу. Због повећања обима сезонских послова смо ангажовали раднике.

ЈКСП Сента на основу процене оствариће добит 2021.г у износу од 592 хиљ.динара.

За **2022. годину** укупан расход се планира у износу од **234.155** хиљада динара. Укупан расход је исказан као:

- пословни расход,

- финансијски расход,
- остали приход.

Пословни расходи планирани су у износу од **205.984** хиљада динара. Пословни расходи обухватају личне трошкове, трошкове 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 134.638 хиљада динара.

Трошкови горива и енергије планирани су за **28.330** хиљада динара.

Трошкови амортизације су планирани у износу од 16.000 хиљада динара.

Трошкови материјала су планирани у износу од **11.700** хиљада динара.

Трошкови одржавања су већи у односу на 2021. годину 5.350 хиљада динара због старости возног парка где су поправке значајне.

Расходи од камата и остали расходи у укупном расходу у плану за 2022. годину учествују са мање од 10%.

### **Резултат пословања - планирана расподела добити**

**На основу програма пословања ЈКСП Сента за 2022. годину планира се позитиван финансијски резултат - добит од **98** 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.**