

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2014. ГОДИНУ**

пословно име: **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "УСЛУГА" ПРИБОЈ**

седиште:ПРИБОЈ

претежна делатност:3600

матични број:07155760

ПИБ:101009793

ЈББК:83112

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Министарство грађевинарства и урбанизма/ Скупштина општине Прибој

1. ПРОЦЕНА АКТИВНОСТИ У 2013.ГОДИНИ

Скупштина општине Прибој је на седници одржаној 19.04.2013.године донела Одлуку о усклађивању пословања ЈКП"Услуга" Прибој са Законом о јавним предузећима.На основу те Одлуке, Управни одбор на седници одржаној 29.05.2013.године усвојио је Статут ЈКП"Услуга" Прибој и промене су спроведене код Агенције за привредне регистре.

Надзорни орган је 19.03.2013.године потписао окончану ситуацију за изведене радове на реконструкцији филтерске инсталације на постројењу за пречишћавање воде за пиће. Тиме је завршена реконструкција која је почела да се ради у 2007.години. Недостатак финансијских средстава је утицао на прекиде у раду и прекорачење рока за окончање реконструкције.

Крајем марта је истекла обавеза одвожења смећа у пограничним подручјима у оквиру пројекта "Еколошки двоглед" по коме је ово предузеће одвозило смеће из месних заједница са подручја БиХ, а комунално предузеће из Рудог је то чинило за Сјеверин и Саставке. Како се ово показало као веома рационалан начин вршења комуналних услуга, поново је потписан уговор и од 01.11.2013. настављено је на исти начин одвожење смећа у пограничном подручју.

Од ЈКП "Београдски водовод и канализација" у априлу је добијено без накнаде специјално возило ФАП 2635 ВБД/45 које служи за чишћење фекалне и кишне канализације, што је велика помоћ за ово предузеће и цео град.

Један од проблема овог предузећа је ажурирање података о потрошачима. Обавеза да привредни субјекти пре почињања са радом добију сагласност ЈКП"Услуга" Прибој се не поштује. Локали се често отварају и затварају без икакве евиденције у овом предузећу, што умањује приход. Такође се не пријављују новоизграђени објекти становништва, па је оформљена комисија и кренуло се са новим премерима. Ефекти ових активности биће значајнији тек у наредној години.

Послове у оквиру своје делатности предузеће је извршавало уредно и без прекида.

2. ОСНОВ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА

Законом о јавним предузећима (" Сл.гласник РС", бр.119/2012) предвиђено је да јавно предузеће за сваку календарску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности најкасније до првог децембра текуће године за наредну годину. У Закону члан 50.став 5.наведени су обавезни елементи које програм мора да садржи и то су: планирани извори прихода и позиције расхода по наменама; планирани начин расподеле добити, односно покрића губитка; елементи за целовито сагледавање политике цена производа и услуга, зарада и запошљавања. Истим Законом у члану 52. уведена је обавеза тромесечног извештавања јавних предузећа о реализацији годишњег програма пословања. Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће(" Сл.гласник РС", бр.36/2013) прописани су обрасци тромесечних извештаја на основу којих ресорно министарство сачињава и доставља Влади информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

За 2013. годину процењује се раст БДП од 2%. С друге стране као резултат смањивања кредита датих становништву, процењеног реалног пада нето плата и процењеног пада запослености, очекује се реални пад личне потрошње становништва од 1,8%. Стопа незапослености је 24,1% или 1,7% више него у октобру 2012.године. Просечна нето зарада у септембру је износила 42.866

динара . У периоду јануар-август 2013. године просечна нето зарада је забележила реални пад од 3,7%, док је просечан број запослених смањен за 0,7%. Очекивана инфлација за 2013.годину је 5,5%, колико се планира и за 2014.годину.

Макроекономска пројекција за наредни период указује на успорену путању опоравка. За 2014.годину пројектован је реални раст БДП од 1% који је заснован пре свега на опоравку инвестиционе активности и расту извоза. Основни циљеви средњорочне политике су смањење јавног дуга , подстицај привредног раста и раст запослености кроз снажније покретање привредних активности, јачање пореске дисциплине и постепено пребацавање тежишта пореске политике са намета на рад на друге изворе пореских прихода.

При изради овог програма вођено је рачуна о Фискалној стратегији за 2014.годину са пројекцијом за 2015. и 2016.годину коју је усвојила Влада РС. Од 2014.године предвиђено је процентуално умањење нето зарада запослених у јавном сектору преко износа од 60.000динара; смањење субвенција привреди и пољопривреди за 10%; смањење индексације плата и пензија; смањење сиве економије и низ других мера које ће допринети повећању прихода у буџету. Осим фискалних мера спровешће се и структурно прилагођавање кроз реформе радног законодавства, државне управе, система образовања и здравствене заштите, пензионог система, реформе јавних предузећа и управљања јавним финансијама.

Цене комуналних услуга до 2013.године је одређивала Влада дефинишући Меморандумом о економској и фискалној политици дозвољени оквир повећања. Од 2013.године почетком примене Закона о јавним предузећима, цене су у искључивој надлежности локалне самоуправе.

Оно што нас највише погађа је најављено повећање посебне стопе ПДВ са 8% на 10%. По овој стопи се опорезују комуналне услуге и вода чија продаја чини основни приход овог предузећа.То аутоматски значи повећање месечне обавезе за плаћање ПДВ, чија наплата од крајњих корисника је сваке године све нижа.Смањење плата и пензија као мера фискалне политике, смањење плата и броја запослених у ФАП-у значајно ће утицати на пад ионако ниског стандарда грађана у Прибоју. То ће се неминовно рефлектовати на проценат наплате, а обавеза за уплату ПДВ не зависи од тога да ли се он наплати или не од крајњих корисника.

Ограничење раста зарада предвиђа усклађивање плата два пута годишње и то у априлу за 0,5% и од исплате за октобар 2014.године повећање од 1 % , с тим што маса средстава за плате не сме бити већа од 2% у односу на планирану за 2013. годину.Приликом израде овог програма поштовало се наведено ограничење .

У складу са Фискалном стратегијом је и број запослених који је за 2014. годину планиран у непромењеном броју у односу на 2013.годину.

3. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2014. ГОДИНУ

У динарима

Ред. број	Назив производа - услуге	Јед. мере	Остварено 2012.	Процена 2013.	План 2014.	Индекс 5/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Фактурисана вода и канализација	m ³	1.060.643	990.951	900.000	93,43	90,82
2.	Изношење смећа	m ²	5.410.000	5.500.000	5.600.000	101,66	101,82
3.	Одвоз смећа по турама	ком	258	220	300	85,27	136,36
4.	Ручно чишћење улица	m ²	14.462.640	14.966.676	14.966.676	103,49	100,00
5.	Прање улица	m ²	797.900	620.750	1.000.000	77,80	161,09
6.	Одвоз уличног смећа	тура	38	38	38	100,00	100,00
7.	Кошење травњака	m ²	107.900	207.800	215.000	192,59	103,46
8.	Испирање кишне канализације	час	1	15	40	3.000,00	266,67
9.	Зимска служба	дан	152	151	151	99,34	100,00
10.	Рад булдожера	час	76	157	250	206,58	159,24
11.	Закуп тезги	ком	263	250	260	95,06	104,00

Планирана количина фактурисане воде је нижа него до сада због чињеница да је упосленост постојећих привредних капацитета све мања, а нема назнака за озбиљније упошљавање постојећих или отварање нових привредних субјеката. У 2013. години ФАП није радио нешто дуже него до сада и то се одмах рефлектовало код фактурисања. Планирано повећање површина за изношење смећа је пре свега због очекиваног ефекта ажурирања података које је започето у 2013. години.

Услуге под редним бројем 4,5,6,7,8,9 и 10 су планиране кроз програм Дирекције за изградњу Прибоја и њихова реализација зависи од налога за рад који се добију од Дирекције.

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2014. ГОДИНУ

4.1. План прихода

У динарима

Ред. број	Назив производа услуге	Остварено 2012.	Процена 2013.	План 2014.	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приход од водовода и канализације	48.309.012	50.816.742	50.300.000	105,19	98,98
2.	Приход од изношења смећа	27.764.885	35.690.458	36.047.000	128,55	101,00
3.	Приход од јавних комуналија	10.583.575	10.552.847	11.133.254	99,71	105,50
4.	Приход од пијаце	741.678	1.023.374	1.030.000	137,98	100,65
5.	Приходи од рада булдожера	940.461	2.381.577	3.000.000	253,24	125,97
6.	Приход од погребних услуга	242.500	307.500	350.000	126,80	113,82
7.	Приходи од осталих услуга	950.348	457.000	600.000	48,09	131,29
8.	Приход од продаје робе	966.517	1.558.941	1.500.000	161,29	96,22
9.	Остали пословни приходи	1.660.722	2.076.316	2.000.000	125,02	96,32
10.	Приход од субвенција из буџета	3.900.000	8.550.000	11.000.000	219,23	128,65
11.	Финансијски приходи	622.799	893.882	900.000	143,53	100,68
12.	Остали непоменути приходи	5.270.784	4.208.855	5.500.000	79,85	130,68
	УКУПНО:	101.953.281	118.517.492	123.360.254	116,25	104,09

Према Чл.13. Закона о јавним предузећима (" Сл.гласник РС", бр.119/2012), јавно предузеће које користи или намерава да користи било који облик буџетске помоћи дужно је да предложи посебан програм коришћења помоћи са временски ограниченом и мерљивом динамиком повећања ефикасности и унутрашњих промена које ће довести јавно предузеће у позицију да може да послује без ових облика помоћи или уз њихово смањење.

ЈКП "Услуга" Прибој је корисник помоћи из буџета почев од 2012.године. Цене комуналних услуга које је одређивала општина чувајући социјални мир, биле су до 2012.године на тако ниском нивоу да нису покривале основне трошкове пословања. Нагомилани дугови били су узрок блокада за неуплаћене порезе, доприносе и електричну енергију. Да би спасила предузеће које својим радом утиче на квалитет живота најширег слоја становништва, Скупштина општине је усвојила нови ценовник који је почео да се примењује од 01.10.2012.године. Следећи корак је био давање помоћи из буџета како би предузеће ушло у програм мировања главног пореског дуга и камате. Наиме, 16.12.2012.године ступио на снагу Закон о условном отпису камата и мировању пореског дуга (" Сл.гласник РС", бр.119/2012) , а услов да би порески обвезник стекао право на мировање главног пореског дуга био је да обавезе доспеле за плаћање почев од 1.новембра 2012. године до 31.децембра 2012. године плати најкасније до 31.јануара 2013.године. Порески обвезник коме је утврђено право мировања пореског дуга дужан је да од 01.01.2013.године редовно плаћа текуће обавезе, у противном надлежни орган одмах спроводи поступак принудне наплате.

Током 2013. године ЈКП "Услуга" Прибој је уз помоћ из буџета успевала редовно да измирује текуће обавезе за порез и доприносе који су просечно месечно износили 2.256.943 динара. Како су плате под контролом, овај износ неће се значајно повећавати , али од 01.01.2015 године почиње плаћање главног пореског дуга на 24 месечне рате, тако да ће се износ обавеза за плаћање повећати .

Све до потпуне отплате дуга ЈКП "Услуга" Прибој неће моћи без помоћи општине да редовно сервисира обавезе. Последице неизмирења обавеза биле би спровођење поступка принудне наплате, а када је рачун у блокади предузеће не може нормално да функционише , не може се набављати гориво ни хемикалије за третман воде, што би имало последице за цео град.

Средства од општине уплаћују се на посебан рачун код трезора и користе се искључиво за плаћање јавних прихода (пореза и доприноса), што се у сваком моменту кроз изводе може контролисати .

Још једном да нагласимо да је дубиоза у којој се нашло ово предузеће последица мешања државе и политике у привреду, вођење социјалне политика са утицајем државе на цене комуналних услуга и политику запошљавања. Сада се те грешке исправљају .

Према Чл.15. Закона о јавним предузећима (" Сл.гласник РС", бр.19/2012), у случају поремећаја у пословању јавног предузећа оснивач може предузети мере које ће обезбедити услове за обављање делатности од општег интереса. Кад поремећај у пословању јавног предузеће може имати за последицу угрожавање живота и здравља људи или имовине, а надлежни орган не предузме благовремене мере, те мере може предузети Влада.

Редовна отплата дуга значила би отпис целокупне камате и главног дуга по основу доприноса за обавезно здравствено осигурање насталих у моменту ступања на снагу Закон о условном отпису камата и мировању пореског дуга.

4.2. План расхода

у динарима

Ред. број	Врста трошка	Остварено 2012.	Процена 2013.	План 2014.	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7
I	Набавна вредност продате робе	984.228	1.158.000	900.000	117,66	77,72
II	Расходи материјала	13.254.507	12.499.635	15.090.000	94,30	120,72
1	Трошкови хемикалија за третман воде	386.320	360.000	395.000	93,19	109,72
2	Трошкови водоводног материјала	648.390	460.000	600.000	70,94	130,43
3	Трошкови канцеларијског матер.и литературе	280.317	250.000	300.000	89,18	120,00
4	Трошкови аутоделова	1.207.682	950.000	1.000.000	78,66	105,26
5	Трошкови ХТЗ опреме	248.373	350.000	395.000	140,92	112,86
6	Трошкови осталог материјала	254.336	438.110	350.000	172,26	79,89
7	Трошкови горива	6.347.585	6.035.942	7.500.000	95,09	124,26
8	Трошкови мазира	474.071	210.583	250.000	44,42	118,72
9	Трошкови ел.енергије	3.407.433	3.805.000	4.300.000	111,67	113,01
II	Трошкови зарада	66.138.221	69.814.728	71.210.844	105,56	102,00
III	Трошкови осталих примања и накнада	2.152.755	2.881.108	4.046.075	133,83	140,43
1	Трошкови уговора о делу	26.657		70.000		
2	Трошкови уговора о привр.и повр. пословима	398.992	834.415	1.513.694	209,13	181,41
3	Трошкови накнада упр. и надзорног одбора	198.644	197.784	210.404	99,57	106,38
4	Трошкови јубиларних награда	241.000	317.000	546.005	131,54	172,24
5	Трошкови солидарне помоћи	69.206	54.206	100.000	78,33	184,48
6	Трошкови отпремнина	166.515	365.376	380.000	219,43	104,00
7	Трошкови превоза на посао	929.109	944.050	995.972	101,61	105,50
8	Трошкови службеног путу	65.917	98.277	150.000	149,09	152,63
9	Остала давања	56.715	70.000	80.000	123,42	114,29
IV	Трошкови производних услуга	6.369.093	7.111.209	5.600.000	111,65	78,75
1	Трошкови телефона и поштанских услуга	689.775	743.254	750.000	107,75	100,91
2	Трошкови одржавања	4.294.222	5.170.491	3.500.000	120,41	67,69
3	Трошкови прегледа воде	1.006.474	1.017.464	1.150.000	101,09	113,03
4	Трошкови осталих услуга	378.622	180.000	200.000	47,54	111,11
V	Трошкови амортизације	28.600.167	29.267.700	29.200.000	102,33	99,77
VI	Нематеријални трошкови	2.816.719	2.486.118	2.952.888	88,26	118,78
1	Трошкови репрезентације	318.696	300.000	300.000	94,13	100,00
2	Трошкови осигурања	704.106	698.531	1.000.000	99,21	143,16
3	Трошкови платног промета	107.302	147.200	160.000	137,18	108,70
4	Трошкови регистрације возила	133.525	69.711	80.000	52,21	114,76
5	Накнада за кориш.и зашт.вода и испушт.воде	766.174	821.791	862.888	107,26	105,00
6	Остали нематеријални трошкови	786.916	448.885	550.000	57,04	122,53
VII	Финансијски расходи	932.364	399.408	400.000	42,84	100,15
VIII	Остали расходи	25.421.239	15.975.000	11.125.000	62,84	69,64
1	Трошкови спора	191.975	200.000	350.000	104,18	175,00
2	Остали непоменути расходи(отписи,казне,)	25.229.264	15.775.000	10.775.000	62,53	68,30
	УКУПНО РАСХОДИ :	146.669.293	141.592.906	140.524.807	96,54	99,25

4.3.

БИЛАНС УСПЕХА

у динарима

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2014.	Процена 2013.
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	201	116960254	113414755
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)			
60 и 61	1. Приходи од продаје	202	103960254	102788439
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204		
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205		
64 и 65	Остали пословни приходи	206	13000000	10626316
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207	123455799	125218498
50	1. Набавна вредност продате робе	208	900000	1158000
51	2. Трошкови материјала	209	15090000	12499635
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	75256919	72695836
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	29200000	29267700
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	3008880	9597327
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214	6495545	11803743
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	900000	893882
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	400000	399408
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	4208855	5500000
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	11125000	15975000
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (2013-214+215-216+217-218)	219		
69-59	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220	12911690	21784269
59-69	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223		
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224	12911690	21784269
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	1. Порески расход периода	225		
722	2. Одложени порески расходи периода	226		
722	3. Одложени порески приходи периода	227		
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229		
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230	12911690	21784269

4.4.

БИЛАНС УСПЕХА
по кварталима за 2014.годину

у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2014.	План 01.01- 31.03.2014.	План 01.04- 30.06.2014.	План 01.07- 30.09.2014.	План 01.10- 31.12.2014.
2	3	4	5	6	7	8	9
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	201	116960254	29200000	27250000	30200000	30310254
	І. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)						
60 и 61	1. Приходи од продаје	202	103960254	26000000	24000000	27000000	26960254
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203					
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204					
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205					
64 и 65	Остали пословни приходи	206	13000000	3200000	3250000	3200000	3350000
	ІІ. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 ДО 212)	207	123455799	31004823	30700156	30335592	31415228
50	1. Набавна вредност продате робе	208	900000	400000	200000	150000	150000
51	2. Трошкови материјала	209	15090000	4000000	3770000	3500000	3820000
52	3. Трошк. зарада, накнада зар. и остали лич. расходи	210	75256919	18544823	18690156	18621712	19400228
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	29200000	7300000	7300000	7300000	7300000
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	3008880	760000	740000	763880	745000
	ІІІ. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213					
	ІV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214	6495545	1804823	3450156	135592	1104974
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	900000	250000	300000	150000	200000
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	400000	100000	80000	100000	120000
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	4208855	50000	60000	1200000	2898855
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	11125000	2000000	2925000	2500000	3700000
69-59	Х. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220	12911690	3604823	6095156	1385592	1826119
59-69	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221					
	ХII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222					
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223					
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224	12911690	3604823	6095156	1385592	1826119
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230	12911690	3604823	6095156	1385592	1826119

5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Фискалном стратегијом за 2014.годину са пројекцијом за 2015. и 2016.годину планирано је повећање ефикасности и продуктивности јавних предузећа на бази рационализације броја запослених.Пратећи те смернице не планира се повећање броја запослених, осим замене за одлив радне снаге по основу пензионисања.

5.1.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Ред. број	Основ одлива/пријема кадрова	Процена за 2013.годину	Планирано за 2014.годину	Планирано за квартал 2014. године			
				I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Одлив кадрова	2	2				
2.	Пензија	2	2	1			1
3.	Отказ						
4.	Неплаћено одсуство						
5.	Други основ *						
6.	Пријем	2	2				
7.	Замена		2	1			1
8.	Нови послови	2					

5.2. Структура запослених

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2013.	Број запослених 31.12.2014.
1	ВСС	7	7
2	ВС	4	4
3	ВКВ	2	2
4	ССС	16	16
5	КВ	31	31
6	ПК	5	5
7	НК	28	28
	УКУПНО	93	93

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2013.	Број запослених 31.12.2014.
1	До 30 година	4	1
2	30 до 40 година	13	15
3	40 до 50	45	39
4	50 до 60	31	38
5	Преко 60		
	УКУПНО	93	93
	Просечна старост	45,8	46,8

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2013.	Број запослених 31.12.2014.
1	До 5 година	4	3
2	5 до 10	11	8
3	10 до 15	18	20
4	15 до 20	19	16
5	20 до 25	10	14
6	25 до 30	17	16
7	30 до 35	11	10
8	Преко 35	3	6
	УКУПНО	93	93

5.3.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Ред. бр.	Трошкови запослених	Процена за 2013. годину	Планирано за 2014. годину	Планирано за квартал 2014.године				Индекс 4/3
				I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Маса нето зарада	42.737.220	43.567.524	10.831.338	10.885.185	10.884.906	10.966.095	101,94
2.	Број запослених	93	93	93	93	93	93	100,00
3.	Просечна нето зарада (1:2:12)	38.295	39.039	38.965	39.015	39.014	39.305	101,94
4.	Маса бруто I зарада	59.216.610	60.400.942	15.015.013	15.090.075	15.090.075	15.205.779	102,00
5.	Број запослених	93	93	93	93	93	93	100,00
6.	Просечна бруто I зарада (4:5:12)	53.061	54.122	53.817	54.086	54.086	54.501	102,00
7.	Маса бруто II зарада	69.814.728	71.210.844	17.700.876	17.791.551	17.790.993	17.927.424	102,00
8.	Број запослених	93	93	93	93	93	93	100,00
9.	Просечна бруто II зарада (7:8:12)	62.558	63.809	63.444	63.769	63.767	64.256	102,00
10.	Накнаде по уговору о делу		70.000	35.000	35.000			
11.	Број ангажованих лица		2	1	1			
12.	Просечан износ накнаде (10/11)		35.000	35.000	35.000			
13.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	834.415	1.513.694	252.282	504.564	504.564	252.282	181,40
14.	Број ангажованих лица	2	4	2	4	4	2	200,00
15.	Просечан износ накнаде (13:14:12)	34.767	31.535	42.047	42.047	42.047	42.047	90,70
16.	Накнаде члан.управног/надзорног одб.	197.784	210.404	48.698	52.556	51.560	57.590	106,38
17.	Број чланова управног/надзорног одб.	10	3	3	3	3	3	30,00
18.	Просечан износ накнаде (16:17:12)	1.648	5.844	5.410	5.839	5.728	6.398	354,61
19.	Превоз запослених на посао и са посла	944.050	995.972	248.965	239.485	227.595	279.927	105,50
20.	Дневнице на службеном путу	98.277	150.000	50.000	40.000	20.000	40.000	152,63
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	7.000	10.000	4.000	2.000	2.000	2.000	142,86
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	365.376	380.000	180.000			200.000	104,00
23.	Број прималаца	2	2	1			1	100,00
24.	Јубиларне награде	317.000	546.005				546.005	172,24
25.	Број прималаца	93	93				93	100,00
26.	Смештај и исхрана на терену							
27.	Помоћ радницима и породици радника	54.206	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000	184,48

У складу са Фискалном стратегијом за 2014.годину са пројекцијом за 2015. и 2016.годину маса за зараде планирана је на основу масе планиране за 2013.годину и увећане за 2%.

Накнаде за надзорни одбор исплаћују се у зависности од висине просечне бруто зараде по запосленом у РС према последњем објављеном податку.

5.4. Накнаде Надзорног одбора у нето износу

План 2014	Надзорни одбор					
	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА МАСА
I	3	10.185	3.134	3.917	3.134	10.185
II	3	11.100	3.415	4.270	3.415	11.100
III	3	11.050	3.400	4.250	3.400	11.050
IV	3	11.652	3.585	4.482	3.585	11.652
V	3	11.392	3.505	4.382	3.505	11.392
VI	3	11.849	3.646	4.557	3.646	11.849
VII	3	11.610	3.572	4.466	3.572	11.610
VIII	3	11.146	3.430	4.286	3.430	11.146
IX	3	11.761	3.673	4.415	3.673	11.761
X	3	11.720	3.606	4.508	3.606	11.720
XI	3	12.879	3.963	4.953	3.963	12.879
XII	3	13.637	4.196	5.245	4.196	13.637
УКУПНО	36	139.981	43.125	53.731	43.125	139.981
ПРОСЕК	3	3.888	3.593	4.477	3.593	3.888

5.5. Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

План 2014	Надзорни одбор					
	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА МАСА
I	3	15.340	4.720	5.900	4.720	15.340
II	3	16.718	5.144	6.430	5.144	16.718
III	3	16.640	5.120	6.400	5.120	16.640
IV	3	17.550	5.400	6.750	5.400	17.550
V	3	17.160	5.280	6.600	5.280	17.160
VI	3	17.846	5.491	6.864	5.491	17.846
VII	3	17.486	5.380	6.726	5.380	17.486
VIII	3	16.784	5.164	6.456	5.164	16.784
IX	3	17.290	5.320	6.650	5.320	17.290
X	3	17.654	5.432	6.790	5.432	17.654
XI	3	19.396	5.968	7.460	5.968	19.396
XII	3	20.540	6.320	7.900	6.320	20.540
УКУПНО	36	210.404	64.739	80.926	64.739	210.404
ПРОСЕК	3	5.844	5.395	6.744	5.395	5.844

6. ЦЕНЕ

Цене су један од основних елемената пословне стратегије комуналних предузећа које је до 2013.године одређивала Влада дефинишући Меморандумом о економској и фискалној политици дозвољени оквир повећања. Социјална компонента ценовне политике била је значајно наглашена тако да цене нису биле економске ,односно нису обезбеђивале рентабилно пословање и често нису биле довољне да покрију оперативне трошкове а укључивање трошкова инвестиција у цене било је немогуће.

Од 2013.године почетком примене Закона о јавним предузећима, цене су у искључивој надлежности локалне самоуправе. Одлуку о промени цена комуналних услуга доноси вршилац комуналне делатности и ту одлуку са захтевом ради прибављања сагласности доставља оснивачу. Сада се при одређивању цена комуналних услуга локална самоуправа суочава са потребом да балансира између остваривања принципа рентабилности и остваривања одређених циљева социјалне политике. Законом о комуналним делатностима (" Сл.гласник РС", бр.88/2011) прописана су начела и елементи за утврђивање цена комуналних услуга. У члану 25.овог закона прописано је начело приуштивости које значи да износи месечних трошкова треба да буду усклађени са могућностима грађана и њиховом платежном способности.Значи економске цене могу ићи само до граница које грађани могу да издрже да плаћају.

Општина Прибој налази се на зачељу табеле просечних зарада, што значи да је граница приуштивости коју грађани могу да издрже и плате за комуналне услуге веома ниска. То је тако већ дуги низ година и ценама се покрива само део трошкова пословања.Приликом доношења одлуке о ценама комуналних услуга више се водило рачуна о стандарду грађана па су се дешавале ситуације да је избегавано повећање цена иако је то држава дозвољавала јер је инфлација била значајна и повећаване су цене инпута (горива , електричне енергије, хемикалија за третман воде).За све то време није се давала никаква помоћ ЈКП"Услуга" Прибој и предузеће је дошло до руба пропасти.

Уколико дође до значајног повећања цена инпута који учествују у калкулацији цена комуналних услуга, као и повећања инфлације, неминовно ће доћи до повећања цена комуналних услуга и воде.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2013. години	Планирано за 2014. годину	План за први квартал 2014.	План за други квартал 2014.	План за трећи квартал 2014.	План за четврти квартал 2014.
1.	Спонзорство	106.630,00					
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	318.696,00	300.000,00	120.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2013. години	Планирано за 2014. годину	План за први квартал 2014.	План за други квартал 2014.	План за трећи квартал 2014.	План за четврти квартал 2014.
	Добра						
1.	гориво	6.035.942	7.500.000	1.875.000	1.875.000	1.875.000	1.875.000
2.	електрична енергија	3.805.000	4.300.000	1.075.000	1.075.000	1.075.000	1.075.000
3.	водоводни материјал	648.390	600.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	Услуге						
4.	Осигурање	698.531	1.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000

ДИРЕКТОР

Жељко Јечменица, дипл.инж.маш.