

На основу члана 46. став 5б) Закона о локалној самоуправи («Службени гласник Републике Србије» бр.129/2007, 83/2014 - др.закон, 101/2016 - др.закон и 47/2018), чланова 63 и 64. Закона о јавним предузећима («Службени гласник Републике Србије» бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 40. став 1. тачка 10. Статута општине Параћин («Службени лист општине Параћин», број 22/2018 и 4/2019),

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ПАРАЋИН, на седници одржаној 16.12.2021.године, донела је

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Извештаје о степену усклађености планираних и реализованих активности дефинисаних Програмом пословања за период од 01.01.2021. – 30.09.2021.године ЈП «Дирекција за изградњу општине Параћин», ЈКП «Параћин», ЈП за водовод и канализацију «Водовод Параћин» и ЈП за коришћење и управљање пословним простором «Пословни центар Параћин».

II

Усваја се Информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа, друштва капитала и других облика организовања на која се примењује Закон о јавним предузећима а чији је оснивач општина Параћин за период од 01.01.2021. до 30.09.2021.године.

Налаже се Управи за локални економски развој, јавне службе и друштвене делатности општине Параћин, Одељењу за јавне службе да Информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа, друштва капитала и других облика организовања на која се примењује Закон о јавним предузећима а чији је оснивач општина Параћин за период од 01.01.2021. до 30.09.2021.године достави надлежном Министарству привреде.

III

Ово решење објавити у «Службеном листу општине Параћин».

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ПАРАЋИН
Број: 400-2108/2021-II од 16.12.2021. године



ПРЕДСЕДНИЦА
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ

Славица Јовановић, дипл.правница

ОПШТИНА ПАРАЋИН

**ИНФОРМАЦИЈА О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ
ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА
НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА А ЧИЈИ ЈЕ
ОСНИВАЧ Општина Параћин**

За период од 01.01.2021. до 30.09.2021.

Параћин, новембар 2021.године

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 30.09.2021. ГОДИНЕ

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Резултат пословања	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	93,774	83,342	90,200	73,901	3,574	9,441
2	ЈКП "Параћин"	147,780	155,568	139,225	139,486	8,555	16,082
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	204,643	142,242	204,465	125,375	178	16,867
4	ЈП Пословни центар Параћин	22,743	11,414	16,601	12,101	6,142	-667
	УКУПНО	468,940	392,566	450,491	350,863	18,449	41,723

у 000 динара

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто П)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 30.09.2021.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	26	25	20,385	17,185	15,000	15,000	26,709
2	ЈКП "Параћин"	95	86	69,300	66,120	0	0	19,112
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	62	52	50,350	39,364	0	0	13,480
4	ЈП Пословни центар Параћин	8	8	6,912	6,869	4,750	5,992	1,628
	УКУПНО	191	171	146,947	129,538	19,750	20,992	60,929

у 000 динара

' Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: Општина Параћин

Контакт подаци: Јасмина Видовић, телефон 035/563-601 лок. 159

II СПИСАК ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин
2. ЈКП "Параћин"
3. ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"
4. ЈП Пословни центар Параћин

Чланом 64. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019) прописана је обавеза надлежног органа јединице локалне самоуправе да сачињава и доставља Министарству привреде Републике Србије Информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности јавних предузећа чији је оснивач, у року од 60 дана од дана истека тромесечја.

Чланом 46. тачка 5б Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2017, 83/2014 – др закон, 101/2016 – др закон и 47 /2018) прописана је обавеза да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

Имајући у виду наведене одредбе, сачињена је информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања којом су обухваћена следећа јавна предузећа:

1. ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин
2. ЈКП "Параћин"
3. ЈП за водовод и канализацију "Водовод" Параћин
4. ЈП Пословни центар Параћин

У складу са изнетим, наведена предузећа су доставила Извештаје о реализацији годишњег програма пословања за период 01.01.-30.09.2021. године, на обрасцима прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016), који су уредно попуњени и одштампани, употпуњени пропратним актом и одлуком надзорног одбора предузећа о усвајању, у складу са Упутством Министарства привреде РС о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа број 110-00-72/2016-09 од 11. априла 2016. године. На основу достављених Извештаја, израђена је информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања предузећа у посматраном периоду (01.01.-30.09.2021.године), са описом закључних разматрања.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

1.

Назив предузећа: ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин

Седиште: ПАРАЋИН, Владике Николаја Велимировића бр. 1

Претежна делатност до 30.11.2016.г : Изградња путева и аутопутева

Претежна делатност од 01.12.2016.г Услужна делатност у копненом саобраћају

Матични број: 17018795

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1772/2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2021. годину, односно трогодишњи програм пословања са финансијским планом за период 2021-2023. годину ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Решењем Скупштине општине Параћин број 352-70/2020-II од 29.12.2020.године дата је сагласност на Програм одржавања јавне расвете на територији општине Параћин за 2021. годину, односно трогодишњи програм одржавања јавне расвете за период 2021-2023. године Јавног предузећа Дирекције за изградњу Параћин.

Решењем Скупштине општине Параћин број 344-257/2020-II од 29.12.2020.године дата је сагласност на Програм управљања јавним паркиралиштима на територији општине Параћин за 2021. годину, односно трогодишњи програм управљања јавним паркиралиштима за период 2021-2023.године ЈП Дирекције за изградњу Параћин.

Решењем Скупштине општине Параћин број 344-256/2020-II од 29.12.2020.године дата је сагласност на Програм управљања јавним путевима и улицама на територији општине Параћин ЈП Дирекције за изградњу Параћин, за 2021. годину, односно трогодишњи програм управљања јавним путевима и улицама за период 2021-2023.године.

Решењем Скупштине општине Параћин број 400-1820/2020-II од 29.12.2020.године, дата је сагласност на Програм субвенција Јавног предузећа Дирекција за изградњу општине Параћин за 2021. годину, са одлуком надзорног одбора број 2431-3/20 од 30.11.2020. године.

Скупштина општине Параћин је Решењем број 400-206/2021-II дана 05.02.2021.године дала сагласност на Прву измену и допуну Програма пословања са финансијским планом ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2021.годину односно трогодишњи програм пословања са финансијским планом за период 2021-2023. године ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Решењем број 38-5/2020-II од 29.12.2020.године, дата је сагласност на Ценовник одржавања јавних путева на територији општине Параћин за 2021. годину.

Решењем број 38-6/2020-II од 29.12.2020.године, дата је сагласност на Ценовник услуга одржавања јавне расвете на територији општине Параћин за 2021. годину.

Решењем Скупштине општине Параћин број 400-796/2021-II од 29.04.2021. године дата је сагласност на Прву измену и допуну програма субвенција ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2021.годину.

Скупштина општине Параћин је Решењем број 400-1507/2021-II дана 16.09.2021.године дала сагласност на Другу измену и допуну Програма пословања са финансијским планом ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2021.годину односно трогодишњи програм пословања са финансијским планом за период 2021-2023. године ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

ОПИС ДЕЛАТНОСТИ:

Претежна делатност предузећа је:

52.21 Услугне делатности у копненом саобраћају

- пратеће активности у вези с коришћењем (наплата и одржавање) путева, мостова, тунела, паркиралишта или гаража, паркиралишта за бицикле, зимског смештаја приколица и др.

Предузеће обавља претежну делатност управљања јавним паркиралиштима из чл. 2. ст. 3. тач. 7. Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018), а што подразумева стварање и одржавање услова за коришћење јавних саобраћајних површина и посебних простора одређених за паркирање моторних возила, као и уклањање и премештање паркираних возила и постављање уређаја којима се спречава одвожење возила по налогу надлежног органа.

Поред претежне делатности предузеће обавља и следеће делатности ради којих је основано:

- 41.10 Разрада грађевинских пројеката
- 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда
- 42.11 Изградња путева и аутопутева
- 68.10 Куповина и продаја властитих некретнина
- 68.20 Издајмљивање властитих или издајмљених некретнина и управљање њима
- 71.11 Архитектонска делатност
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
- 81.30 Услуге уређења и одржавања околине
- 82.19 Фотокопирање, припремање докумената и друга специјализована канцеларијска подршка.

Предузеће обавља и делатност обезбеђивања јавног осветљења што подразумева одржавање, адаптацију и унапређење објеката и инсталација јавног осветљења којима се осветљавају саобраћајне и друге површине јавне намене.

У оквиру својих делатности предузеће реализује следеће програме:

- Програм одржавања јавне расвете на територији општине Параћин за 2021.годину

- Програм јавних паркиралишта на територији општине Параћин за 2021.годину
- Програм управљања јавним путевима и улицама на територији општине Параћин за 2021.годину.

На пословима одржавања улица и путева Дирекција као управљач општинских (локалних) путева и улица управља путевима и улицама на територији општине Параћин на основу посебног програма који усваја Скупштина општине Параћин.

На пословима одржавања јавне расвете ЈП Дирекција се стара о одржавању и унапређењу објеката јавног осветљења којима се осветљавају саобраћајне и друге површине јавне намене.

Мисија предузећа огледа се у степену задовољења грађана општине Параћин комуналним делатностима (пословима) за које је задужено предузеће.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01-30.09.2021.године, предузеће ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин бавила се одржавањем јавне расвете, одржавањем путева и улица на територији општине Параћин, постављањем саобраћајне сигнализације (хоризонталне и вертикалне), наплатом паркинг сервиса и осталим пословима из надлежности ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Реализација физичког обима послова:

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.години
Редован преглед јавних путева, објеката и улица	км	235км месечно

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.години
Одржавање улица и путева у зимском периоду	км	498,60 км

Р.бр.	Опис	Јед. мере	Количина
1	Набавка и уградња саобраћајног знака на једном стубу (са или без допунске табле).	ком	18
2	Поправка стуба и/или темеља саобраћајног знака.	ком	51
3	Исправљање табли, окретање и притезање отпалог знака за постојећи стуб.	ком	86
4	Набавка и уградња саобраћајног огледала	м2	2

5	Набавка и уградња гуменог сегмета лежећег полицајца са материјалом	ком	35
6	Исправљање стуба саобраћајног знака	ком	27
7	Набавка и уградња путоказне табле	ком	18
8	Редовно одржавање семафора у граду (5 раскрсница, 115 лантерни, 5 контролера)	ком 5	Раскрсници/мес
9	Набавка и уградња саобраћајног знака на два стуба	ком	3
10	Поправка искривљеног барикадног стубића	ком	35
11	Набавка и уградња стандардне табле саобраћајног знака	ком	1
12	Набавка и прелепљивање постоављеног саобраћајног знака	Ком	36

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.години
Местимична поправка коловозне конструкције	М2	3.055,77

Р.бр.	Опис	Јед. мере	Количина
1	Натријум 110	Ком	225
2	Сијалица ХА 400	Ком	30
3	Сијалица ХА 150	Ком	65
4	Сијалица ХА 100	Ком	39
5	Сијалица ХА 70	Ком	202
6	Упаљач	Ком	105
7	Пригушница жива 125	Ком	67
8	Пригушница ХА 70	Ком	73
9	Пригушница ХА 400	Ком	12
10	Пригушница ХА 100	Ком	14
11	Пригушница ХА 150	Ком	14
12	Грла	Ком	227
13	Заштитна стакла	Ком	36
14	Спојнице	Ком	110
15	Контактор	Ком	11
16	МТК	Ком	13

17	Лед светиљка 18в	Ком	149
18	Арматура-светиљка ХА 70	Ком	11
19	Наб.и уградња кабла Х00-А 2*16мм	Мет	320
20	Грло Е-40	Ком	2
21	Набавка и уградња поклопца	ком	3

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.години
Одржавање хоризонталне сигнализације у градском подручју	М2	6.376,72
Одржавање хоризонталне сигнализације ван градског подручја	М2	5.326,96
Насипање неасфалтираних јавних путева	М2	16.620
Кошење машински или тримером	М2	7.024,20
Сечење шибља	М2	5.805

Р.бр.	Опис	Јед. мере	Количина
1	Услуге консултација	Сат	904

Одржавање путних прелаза у складу са Законом о железници, Законом о путевима, Законом о безбедности и у железничком саобраћају Инфраструктура железнице Србије а.д. као управљач железничке инфраструктуре врши одржавање 16 путних прелаза на територији општине Параћин чије плаћање врши ЈП Дирекција као и закуп земљишта.

1. Биланс успеха

Образложење одступања:

Предузеће ЈП Дирекција је у овом периоду остварило пословни добитак у износу од 9.441.000 динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	93.774.000	83.342.000	89
Пословни расходи	90.200.000	67.916.000	75
Пословни добитак	3.574.000	15.476.000	433
Укупни приходи	93.774.000	83.342.000	89
Укупни расходи	90.200.000	73.901.000	82
Добитак	3.574.000	9.441.000	264

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.09.2021. године реализовало пословне приходе на новоу од 88% у односу на планиране за овај квартал, односно 63% у односу на укупно планиране пословне приходе за 2021. годину.

Код позиције пословни расходи реализовано је 75% у односу на планиране за овај квартал, односно 57% у односу на укупно планиране пословне расходе за 2021. годину. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови зарада и трошкови производних услуга. Предузеће спроводи јавне набавке које су потребне у складу са програмом како би било у могућности да обави послове који су му додељени.

2. Биланс стања

У наведеном периоду имовима предузећа је повећана у односу на стање на дан 31.12.2020. године.

3. Извештај о токовима готовине

Износ токова готовине из пословних активности представља показатељ степена у којем је предузеће из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности, без помоћи спољних извора финансирања. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из основних делатности предузећа које стварају приходе.

Предузеће је у извештајном периоду остварило нето прилив готовине.

4. Трошкови запослених

Маса зарада (нето, бруто I и бруто II) која је реализована у периоду 01.01.-30.09.2021. године не одступа од планиране. Трошкови зарада и накнада остварени су на нешто мањем нивоу у односу на планиране, јер предузеће није запослило онај број радника који је планиран.

5. Динамика запослених

Људски ресурси као најважнији ресурс карактерише добра квалификациона структура и стручна оспособљеност. Старосна структура је задовољавајућа. Број стално запослених непосредних извршилаца, је у шпицу радне сезоне недовољан. Мотивисаност запослених је задовољавајућа, али веома осетљива на политику зарада.

На дан 30.09.2021. године предузеће има 25 радника, од чега 18 радника у сталном радном односу и 7 радника на одређено, што је у односу на претходни извештајни период за једног радника мање у сталном радном односу као последица његовог преласка у другу радну организацију и једног радника више на одређено радно време.

Предузеће реализује програм јавних радова Националне службе за запошљавање по ком основу је ангажовано 13 лица и иста су распоређена на адекватним задацима..

6. Кретање цена производа и услуга

Предузеће није мењало цене својих услуга. Сваке године када се усваја програм пословања предузеће доноси нове ценовнике у којима се мења обим посла који ће се извршити. Скупштина општине Параћин усваја ценовнике.

7. Субвенције и остали приходи из буџета

Предузеће у 2021. години планирало је субвенције у износу од 15.000.000 динара на име враћања кредита за монтажу ЛЕД светилки и приходе од Управе за инвестиције од 68.303.333 динара. У извештајном периоду реализовано је 15.000.000 динара субвенција и 39.607.124 динара прихода од Управе за инвестиције (16% више од плана за овај извештајни период).

8. Средства за посебне намене

Обухватају средства за репрезентацију. Реализација ових средстава не одступа од планираних.

9. Кредити

У 2017. години ЈП Дирекција је путем лизинга набавила специјално возило за одржавање јавне расвете. Уговор је закључен на 46.800,00 еура са роком отплате на 5 година. Обавезе по овом кредиту на дан 30.06.2021. године износе 1.567.947,00 динара. Кредит је закључен са роком отплате од 60 месеци.

Извшена је и набавка возила IVECO DAILY путем лизинга током 2019. године. Висина овог лизинга износи 3.254.946,00 динара са роком отплате од 60 месеци. На дан 30.06.2021. године обавезе по овом кредиту износе 1.1701.539,00 динара. Период отплате кредита је 60 месеци.

У 2019. години закључен ј уговор о наменском кредиту у износу од 312.500,00 еура са роком отплате од 60 месеци и 12 месеци грејс периодом за набавку ЛЕД сијалица како би се извршила замена сијалица у сеским месним заједницама. ЈП Дирекција има обезбеђена средства код оснивача за овај кредит јер ће ЈП Дирекција вршити замену ЛЕД сијалица, а корист односно уштеду у мањој

потрошњи имаће Општина Параћин. Закључно са 30.06.2021. године предузеће је повукло средства у износу од 28.121.206,00 динара.

Укупно кредитно задужење на дан 30.09.2021. године је 26.709.818,00 динара.

10. Готовина и готовински еквиваленти

На крају извештајног периода Предузеће на рачунима код пословних банака располаже новчаним средствима у износу од 4.967.016,72 динара.

11. Извештај о инвестицијама

Предузеће је у наведеном периоду није имало инвестиција.

ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин у периоду од 01.01.-30.09.2021. године имало је проблеме у пословању, јер је већи део прихода искористило да врати дуговања из претходне године. Као мера за повећање прихода у наредном периоду, потребно је планирати повећање услуга за одржавање путева и улица за 30%, како би радове које предузеће изведе могло да наплати од оснивача.

Напомињемо, да је ЈП Дирекција по завршном рачуну за 2020. годину остварила губитак од 54.664.122,01 динара, који није био приказан у првом кварталном извештају за 2021.годину.

JP Direkcija										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Пословни приходи	108,250	98,752	95,302	83,342	131,311	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	17,480	0			0		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	90,770	98,752	95,302	83,342	131,311	83.9%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	17,959	25,450	24,409	20,165	33,145	16.6%	25.8%	25.6%	24.2%	25.2%
Остали производни трошкови	34,767	46,536	91,693	40,756	74,257	32.1%	47.1%	96.2%	48.9%	56.6%
Нематеријални трошкови	20,250	21,420	10,002	4,593	9,265	18.7%	21.7%	10.5%	5.5%	7.1%
ЕБИТДА (оперативни приход)	17,794	5,346	-30,802	17,828	14,644	16.4%	5.4%	-32.3%	21.4%	11.2%
Амортизација	0	3,798	4,804	2,402	3,500	0.0%	3.8%	5.0%	2.9%	2.7%
ЕБИТ	17,794	1,548	-35,606	15,426	11,144	16.4%	1.6%	-37.4%	18.5%	8.5%
Остали приходи	0	0	480			0.0%	0.0%	0.5%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	0	14,542			0.0%	0.0%	15.3%	0.0%	0.0%
Финансијски приходи	17,119	0				15.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	144		4,366	5,985	9,015	0.1%	0.0%	4.6%	7.2%	6.9%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	34,769	1,548	-54,034	9,441	2,129	32.1%	1.6%	-56.7%	11.3%	1.6%
Порез	230	0	610		0	0.2%	0.0%	0.6%	0.0%	0.0%
Нето добит	34,539	1,548	-54,644	9,441	2,129	31.9%	1.6%	-57.3%	11.3%	1.6%

JP Direkcija										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Фиксна имовина	11,250	16,012	11,209	16,012	16,012	98.8%	50.5%	49.5%	55.0%	56.3%
Залихе	0	3,250				0.0%	10.3%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања	134	4,250	10,148	8,151	4,250	1.2%	13.4%	44.8%	28.0%	14.9%
Потраживања повезана лица	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	0				1,250	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	4.4%
Готовина	0	6,876	1,292	4,967	6,876	0.0%	21.7%	5.7%	17.1%	24.2%
Обртна имовина	134	14,376	11,440	13,118	12,376	1.2%	45.4%	50.5%	45.0%	43.5%
Активна временска разграничења	0	1,303			53	0.0%	4.1%	0.0%	0.0%	0.2%
Тотал Актива	11,384	31,691	22,649	29,130	28,441	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Капитал	11,250	6,300	16,012	16,012	16,012	98.8%	19.9%	70.7%	55.0%	56.3%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	2,250				0.0%	7.1%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	0		7,198	2,730	2,250	0.0%	0.0%	31.8%	9.4%	7.9%
Краткорочни кредити и зајмови	0	17,207	2,431		17,017	0.0%	54.3%	10.7%	0.0%	59.8%
Добављачи	134	5,784	44,290	9,986	5,874	1.2%	18.3%	195.5%	34.3%	20.7%
Добављачи- повезана лица	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	0	150	434	402	150	0.0%	0.5%	1.9%	1.4%	0.5%
Укупне краткорочне обавезе	134	23,141	47,155	10,388	23,041	1.2%	73.0%	208.2%	35.7%	81.0%
Пасивна временска разграничења	0	0	-47,716		-12,862	0.0%	0.0%	-210.7%	0.0%	-45.2%
Тотал Пасива	11,384	31,691	22,649	29,130	28,441	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

2. Назив предузећа: **ЖКП "Параћин"**
Седиште: ПАРАЋИН
Претежна делатност: Комунална делатност (изношење и депоновање смећа)
Матични број: 06569285

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1764/2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин за 2021.годину, односно програм за период 2021-2023. године, који је донео Надзорни одбор ЖКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1878.

Скупштине општине Параћин Решењем број: 352-66 /2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм уређивања јавних површина на територији општине Параћин за 2021.годину, који је донео Надзорни одбор ЖКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1880.

Скупштине општине Параћин Решењем број: 352-67 /2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм одржавања јавне хигијене и јавних површина на територији општине Параћин за 2021.годину, који је донео Надзорни одбор ЖКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1879.

Скупштине општине Параћин Решењем број: 352-68 /2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм системске дератизације и дезинсекције на територији општине Параћин за 2021.годину, који је донео Надзорни одбор ЖКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1881.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1547/2021-II од 24.09.2021. године дала је сагласност на Другу измену и допуну Програма пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин за 2021.годину, односно програм за период 2021-2023. године, који је донео Надзорни одбор ЖКП "Параћин" Параћин број

ОПИС ДЕЛАТНОСТИ:

Предузеће је регистровано за обављање следећих делатности:

- 90000 – Одстрањивање отпада и смећа, санитарне и сличне активности
- 93030 – Погребне и пратеће активности
- 52620 - Трговина на мало на тезгама и пијацама
- 01412 – Уређење и одржавање паркова, зелених и рекреативних површина
- 01121 – Гајење цвећа и украсног биља
- 51220 – Трговина на велико цвећем и растињем
- 52120 – Трговина на мало у продавницама мешовите робе
- 51510 - Трговина на мало чврстим, течним и гасовитим горивом и сл.
- 60250 – Превоз робе у друмском саобраћају

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У извештајном периоду предузеће се бавило редовним активностима из области своје делатности пословања и то:

изношење и депоновање комуналног отпада, зоо хигијене (збрињавање напуштених паса са територије општине Параћин, послове дератизације и дезинсекције), уређења и одржавања јавних зелених површина, чишћења и прања јавних површина и улица, тротоара и скверова, одржавања јавне хигијене и чистоће на површинама јавне намене, уређивање гробља и сахрањивање, управљање и одржавање пијацама, одржавање путева у зимским условима и уклањање дивњих депонија.

Образложење одступања:**1. Биланс успеха**

Предузеће је у овом периоду остварило пословни добитак у износи од 17.911.000 динара, а нето добитак након извршених законских и рачуноводствених обрачуна 5.345.000 динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	146.060.000	150.249.000	103
Пословни расходи	132.725.000	132.338.000	99
Пословни добитак	13.335 000	17.911.000	134
Укупни приходи	147.780.000	155.568.000	105
Укупни расходи	139.225.000	139.486.000	100
Добитак	8.555.000	16.082.000	188

ЈКП Параћин је у периоду од 01.01.-30.09.2021.године реализовало пословне приходе 103% у односу на планиране за овај извештајни период, а 67% од укупно планираних за 2021. годину.

Пословни расходи су реализовани 99% у односу на план за овај извештајни период, а 67% од укупно планираних за 2021. годину.

2. Извештај о токовима готовине

На крају обрачуноског периода предузеће располаже код пословних банака износом од 3.553.000 динара.

3. Трошкови запослених

Законска регулатива обавезала је предузеће да повећа издатке за личне дохотке запослених, који не генеришу додатни приход. Влада Републике Србије и грански синдикати за комуналне делатности, закључили су крајем претходне године Анекс III посебног колективног уговора за предузећа у комуналној делатности, који је узроковао нове обавезе за јавна комунална предузећа, пре свега када је реч о топлом оброку и регресу. Цена минималне зараде је за претходну пословну годину такође повећана, што је узроковало и додатно увећане трошкове, како за запослене у јавном комуналном предузећу, тако и за екстерно ангажоване извршиоце, без којих обављење текућих комуналних делатности није било могуће. Цена минималне зараде у 2021. години је повећана са 172 дин./радном сату на 183 дин./радном сату. Од јануара 2021. године плате су повећане за 3,5 %, а од априла повећање износи 5%, што је додатно увећало платни фонд предузећа у текућој пословној години.

Сва одступања у овом делу извештаја везана су за мањак радне снаге.

4. Динамика запошљавања

Уредбом Владе РС која је ступила на снагу почев од 01.01.2021. године делимично је релаксирана забрана запошљавања у јавном сектору, тако да је предузеће ангажовало нових пет извршилаца што чини 70% од броја запослених на неодређено време којима је радни однос престао током 2020. године, а што је у складу са напред поменутом Уредбом. Ова чињеница делимично је ублажила проблем мањка радне снаге који је и даље евидентан и даље постоји изражена потреба за екстерним ангажовањем недостајућих извршилаца.

5. Кретање цена производа и услуга

У извештајном периоду предузеће није мењало цене својих услуга.

6. Субвенције и стали приходи од буџета

Предузеће није корисник субвенција, нити су исте планиране. Остали приходи из буџета се односе на приходе остварене за хватање паса луталица, а реализовано је из буџета 2.916.667 динара.

7. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене, односно трошкови репрезентације реализовани су 4,8% од планираних за овај период, а трошкови рекламе и пропаганде 3,9% више од планираних.

8. Кредитна задуженост

Стање укупне кредитне задужености предузећа на крају трећег квартала пословне 2021. године износи **19.111.563 динара**. Ова кредитна задуженост представља збир стања кредитне задужености на 30.06.2021. године по основу следећа 3 кредита.

- Банка Интеза: У трећем кварталу 2021. године по основу овог кредита уплаћено је 1.666.972 динара на име главнице и 71.874 динара на име камате. Кредитна задуженост по овом кредиту на дан 30.09.2021. године износи 9.450.413 динара. Грејс период за овај кредит трајао је 24 месеца. Кредит је био намењен за инвестициона улагања, односно куповину основних средстава (булдожер, комбинована машина, трактор, камион са цистерном, камион кипер и посипач соли). Сва средства су утрошена наменски и возила су набављена децембра 2015., односно

јануара 2016. године Потребно је напоменути да је за време трајања кредита одобрен грант од 6.349.944 због набављања енергетски ефикасних возила. Није било никаквих проблема нити кашњења везаних за измирење обавеза по основу овог кредита. Стање кредитне задужености на 30.06.2021. године по овом кредиту износи **11.118.001 динара;**

- Уни кредит банка: У току 2019. преузето је кредитно задужење у износу од 12.000.000 динара за потребе инвестиционог улагања, инвестиције се односе на набавку опреме. Планарина је набавка ауточистилице и набавка два теренска возила. У трећем кварталу 2021. године по основу овог кредита уплаћено је 977.685 динара на име главнице и 37.445 на име камате. Стање кредитне задужености на 30.06.2021. по основу овог кредита износи **4.986.991 динара;**
- Уни кредит банка: Почетком 2020. године предузеће је реализовало кредит од 12.000.000 динара за текућу ликвидност. У 2021. години на име главнице по основу овог кредита уплаћено је 1.726.647 динара, док је на име камате уплаћено 50.569 динара. Стање кредитне задужености на 30.09.2021. по основу овог кредита износи **4.674.159 динара.**

У трећем кварталу предузећа је редовно измиривало кредитне обавезе.

9. Извештај о инвестицијама

Програмом пословања су предвиђене инвестиције које се односе на набавку софтвера, РЈ Гробље и РЈ Пијаца. Нема вишегодишњих инвестиција. У другом кварталу није реализована ни једна набавка. Јасно је да ове године предузеће мора одустати од већине планираних инвестиционих улагања због великог повећања трошкова на позицијама трошкова платног фонда и екстерног ангажовања радне снаге који највише оптерећују биланс успеха.

Наставак пандемије је са собом донео и нарушавања адекватне ликвидносне позиције. Наиме, како је влада у прошлој години јавно дала препоруку грађанима да не плаћају комуналне услуге и забранила обрачун камате као наплату потраживања путем јавних извршитеља, као и у околностима лошије ликвидносне ситуације оснивача очекивано је било да ће се драстично смањити приливи у односу на исти период ранијих година. Из тог разлога је појачан рад службе наплате позивањем правних лица што ипак није дало значајније резултате, јер је неповољан развој околности утицало и на привреду и на физичка лица - кориснике услуга. Поред тога законска регулатива обавезала је предузеће да повећа издатке за плате постојећих радника који не генеришу додатни приход. Све ове околности значајно су нарушиле ликвидносну позицију предузећа.

Треба нагласити и чињеницу да цене услуга јавног комуналног предузећа годинама, упркос озбиљном повећању текућих трошкова, нису мењане, као ни висина годишњих програма предузећа, који се финансирају из буџета општине Параћин.

И у овом извештајном периоду ЈКП Параћин је све комуналне делатности поверене од стране оснивача обављао без већих проблема и у највећој мери у складу са планом. Подсећамо, да је ЈКП у претходном кварталном извештају приказао губитак за 2020. годину у износу од од 8.771.000 динара, али по усвојеном завршном рачуну губитак износи 18.819.091 динара. Предузеће је овај квартал завршило са позитивним резултатом, али је неопходно да се настави са реализацијом мера и активности како би се текућа пословна година завршила са позитивним резултатом.

JKP Paraćin										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Пословни приходи	185,950	192,051	176,902	150,249	222,516	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	24,918	29,825	0	0	0	13.4%	15.5%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	161,032	162,226	176,902	150,249	222,516	86.6%	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	74,813	77,701	93,884	68,607	102,082	40.2%	40.5%	53.1%	45.7%	45.9%
Остали производни трошкови	23,866	32,919	64,860	46,471	66,706	12.8%	17.1%	36.7%	30.9%	30.0%
Нематеријални трошкови	25,965	25,215	17,118	10,908	17,642	14.0%	13.1%	9.7%	7.3%	7.9%
ЕБИТДА (оперативни приход)	36,388	26,391	1,040	24,263	36,086	19.6%	13.7%	0.6%	16.1%	16.2%
Амортизација	9,810	9,496	8,771	6,352	10,000	5.3%	4.9%	5.0%	4.2%	4.5%
ЕБИТ	26,578	16,895	-7,731	17,911	26,086	14.3%	8.8%	-4.4%	11.9%	11.7%
Остали приходи	935	4,550	27	924	960	0.5%	2.4%	0.0%	0.6%	0.4%
Остали расходи	18,726	17,041	14,262	6,596	8,705	10.1%	8.9%	8.1%	4.4%	3.9%
Финансијски приходи	4,557	3,748	4,631	4,395	5,250	2.5%	2.0%	2.6%	2.9%	2.4%
Финансијски расходи	845	979	777	552	795	0.5%	0.5%	0.4%	0.4%	0.4%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	12,499	7,173	-18,112	16,082	22,796	6.7%	3.7%	-10.2%	10.7%	10.2%
Порез	0	0	0	10,647	9,230	0.0%	0.0%	0.0%	7.1%	4.1%
Нето добит	12,499	7,173	-18,112	5,435	13,566	6.7%	3.7%	-10.2%	3.6%	6.1%

JKP Paraćin										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Фиксна имовина	57,284	72,952	65,647	59,394	56,920	54.5%	63.2%	62.4%	57.7%	58.9%
Залихе	1,082	2,689	4,183	6,175	6,100	1.0%	2.3%	4.0%	6.0%	6.3%
Потраживања	25,527	28,712	30,026	29,299	27,565	24.3%	24.9%	28.5%	28.4%	28.5%
Потраживања повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	1,113	2,683	3,639	4,309	3,800	1.1%	2.3%	3.5%	4.2%	3.9%
Готовина	18,654	7,568	859	3,551	1,500	17.8%	6.6%	0.8%	3.4%	1.6%
Обртна имовина	46,376	41,652	38,707	43,334	38,965	44.1%	36.1%	36.8%	42.1%	40.3%
Активна временска разграничења	1,422	751	872	272	760	1.4%	0.7%	0.8%	0.3%	0.8%
Тотал Актива	105,082	115,355	105,226	103,000	96,645	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Капитал	66,922	67,829	48,945	53,985	61,820	63.7%	58.8%	46.5%	52.4%	64.0%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	18,311	17,913	14,719	14,719	14,719	17.4%	15.5%	14.0%	14.3%	15.2%
Краткорочни кредити и зајмови	6,658	10,455	17,793	4,571	0	6.3%	9.1%	16.9%	4.4%	0.0%
Добављачи	5,354	11,000	12,667	18,293	10,000	5.1%	9.5%	12.0%	17.8%	10.3%
Добављачи- повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	7,461	7,408	9,632	8,016	8,770	7.1%	6.4%	9.2%	7.8%	9.1%
Укупне краткорочне обавезе	19,473	28,863	40,092	30,880	18,770	18.5%	25.0%	38.1%	30.0%	19.4%
Пасивна временска разграничења	376	750	1,470	3,416	1,336	0.4%	0.7%	1.4%	3.3%	1.4%
Тотал Пасива	105,082	115,355	105,226	103,000	96,645	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

3. Назив предузећа **ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"**

Седиште: ПАРАЋИН, Адакалска 5-7

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07115911

Делатност јавног предузећа је скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1774/2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом за 2021.годину ЈП за водовод и канализацију "Параћин" Параћин, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа за водовод и канализацију "Параћин" Параћин, Одлука број 1053-1/2020.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП „Водовод“ Параћин своју основну делатност обавља кроз:

- скупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде.

Већи проблеми у пословању овог јавног предузећа у овом извештајном периоду нису постојали.

Укупна дужина водоводне мреже је 285 км и то 167 км је водоводна мрежа у граду, а 118 км у сеоским месним заједницама. Укупна дужина канализационе мреже је 165 км и то 116 км је канализациона мрежа у граду, а 49 км је канализациона мрежа у сеоским месним заједницама.

Образложење одступања:

1. Биланс успеха

ЈП „Водовод“ је у овом извештајном периоду остварио добит из редовног пословања у износу од 7.420.000 динара, а нето добит 16.867.000 динара. Ово је резултат чињенице да због ковида-19 предузеће није функционисало пуним капацитетом тако да су трошкови знатно испод планираног нивоа.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	190.275.000	129.673.000	68
Пословни расходи	180.840.000	122.253.000	67

Пословни добитак	9.435.000	7.420.000	79
Укупни приходи	204.643.000	142.242.000	70
Укупни расходи	204.465.000	125.375.000	61
Добитак	178.000	16.867.000	9475

Пословни приходи реализовани су на нивоу од 68% од планираних за овај период, односно 35% од укупно планираних за 2021. годину.

Пословни расходи остварени су на нивоу од 67% од планираних расхода за овај извештајни период, односно 34% од укупно планираних за 2021. годину. Вршена је строга контрола трошкова и настојало се да се избегну сви непотребни трошкови.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.09.2021.године је у већини позиција на планираном нивоу једина одступања су на следећим позицијама:

-позиција улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми је на нивоу од 49% од планираног јер ће радови на пресељењу на нову локацију бити реализовани у наредном кварталу;

-нераспоређена добит текуће године је знатно изнад планираног нивоа;

-позиција добављачи у земљи је испод планорног нивоа, из разлога што ће рачуни за Скада систем бити испостављени у следећем кварталу.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Када је реч о токовима готовине у овом извештају се јасно види да предузеће располаже довољном количином новца да може да измирује све своје обавезе и да функционише без икаквих проблема.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Велики проблем у пословању ЈП „ВОДОВОД“ је мањак радне снаге јер је на снази и даље забрана запошљавања, уз извесне релаксиране услове. Овај проблем се само повећава из године у годину. Недостатак радне снаге је резултирао тиме да су реализовани трошкови радне снаге на нивоу од 83% од планираног нивоа.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У току овог квартала примљено је два радника на одређено време, тако да је на крају овог квартала 46 запослених на неодређено време, директор и 5 радника на одређено време, односно укупно 52 запослених.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Од 01.01.2018.године извршено је повећање цена воде за физичка лица и износу од 11,16% а све на основу захтева Kfw-а са којима предузеће има уговорену кредитну линију за замену главног довода. У току овог квартала није било промена цене.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У плану за 2021. годину нису планиране субвенције и остали приходи из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Од средстава за посебне намене репрезентација је реализована на нивоу од 55% од планираних средстава, а код средстава за рекламу и пропаганду није било реализације.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.09.2021.године је 13.480.158,69 динара.

За кредит број 1307604.0 рок отплате је 05.10.2022.године.

За кредит број 2348/18 рок отплате је 05.06.2025.године.

За кредит број 046/2019/WCS рок отплате је 05.11.2021.године

За кредити број 5454147 рок отплате је 09.01.2025.године

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће је започело поступак инвестиција у вредности од 3.450.000 евра из кредитне линије Kfw-а, али ове инвестиција биће реализоване у периоду до 2021.године.

Све остале инвестиције прешле су на Управу за инвестиције и одрживи развој општине Параћин.

У наведеном периоду од 01.01.-30.09.2021.године ЈП "Водовод" је радио у складу са планом без поремећаја у пословању.

JP Vodovod										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Пословни приходи	195,780	227,726	211,903	129,673	253,700	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	27,563	40,295	29,043	15,550	47,630	14.1%	17.7%	13.7%	12.0%	18.8%
Бруто профитна маргина	168,217	187,431	182,860	114,123	206,070	85.9%	82.3%	86.3%	88.0%	81.2%
Трошкови запослених	41,935	43,390	57,100	41,704	75,445	21.4%	19.1%	26.9%	32.2%	29.7%
Остали производни трошкови	25,203	37,835	35,156	20,407	48,780	12.9%	16.6%	16.6%	15.7%	19.2%
Нематеријални трошкови	12,668	12,922	9,948	6,592	14,268	6.5%	5.7%	4.7%	5.1%	5.6%
ЕБИТДА (оперативни приход)	88,411	93,284	80,656	45,420	67,577	45.2%	41.0%	38.1%	35.0%	26.6%
Амортизација	50,000	50,000	47,105	38,000	55,000	25.5%	22.0%	22.2%	29.3%	21.7%
ЕБИТ	38,411	43,284	33,551	7,420	12,577	19.6%	19.0%	15.8%	5.7%	5.0%
Остали приходи	231	3,497	13,201	2,653	608	0.1%	1.5%	6.2%	2.0%	0.2%
Остали расходи	22,517	29,849	42,254	1,281	28,700	11.5%	13.1%	19.9%	1.0%	11.3%
Финансијски приходи	15,820	16,936	11,237	9,929	18,550	8.1%	7.4%	5.3%	7.7%	7.3%
Финансијски расходи	1,556	1,762	2,518	1,841	2,800	0.8%	0.8%	1.2%	1.4%	1.1%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	30,389	32,106	13,217	16,880	235	15.5%	14.1%	6.2%	13.0%	0.1%
Порез	4,483	2,925	-7,328	2,532	0	2.3%	1.3%	-3.5%	2.0%	0.0%
Нето добит	25,906	29,181	20,545	14,348	235	13.2%	12.8%	9.7%	11.1%	0.1%

JP Vodovod										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,076,552	1,154,087	1,252,928	1,265,861	1,344,138	86.4%	82.0%	83.9%	83.5%	86.8%
Залихе	25,649	95,415	67,622	65,913	62,000	2.1%	6.8%	4.5%	4.4%	4.0%
Потраживања	112,287	127,101	150,408	164,638	130,000	9.0%	9.0%	10.1%	10.9%	8.4%
Потраживања повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	3,675	3,809	2,510	2,419	2,000	0.3%	0.3%	0.2%	0.2%	0.1%
Готовина	26,804	25,544	19,313	15,049	10,000	2.2%	1.8%	1.3%	1.0%	0.6%
Обртна имовина	168,415	251,869	239,853	248,019	204,000	13.5%	17.9%	16.1%	16.4%	13.2%
Активна временска разграничења	833	647	607	1,348	500	0.1%	0.0%	0.0%	0.1%	0.0%
Тотал Актива	1,245,800	1,406,603	1,493,388	1,515,228	1,548,638	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Капитал	829,569	827,950	848,471	862,819	835,981	66.6%	58.9%	56.8%	56.9%	54.0%
Дугорочна резервисања и обавезе		0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	40,273	136,037	213,891	213,891	206,923	3.2%	9.7%	14.3%	14.1%	13.4%
Краткорочни кредити и зајмови	18,506	12,050	21,456	2,652	10,000	1.5%	0.9%	1.4%	0.2%	0.6%
Добављачи	5,253	36,733	9,630	39,882	36,733	0.4%	2.6%	0.6%	2.6%	2.4%
Добављачи- повезана лица		0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	4,501	13,469	4,235	5,118	11,188	0.4%	1.0%	0.3%	0.3%	0.7%
Укупне краткорочне обавезе	28,260	62,252	35,321	47,652	57,921	2.3%	4.4%	2.4%	3.1%	3.7%
Пасивна временска разграничења	347,698	380,364	395,705	390,866	447,813	27.9%	27.0%	26.5%	25.8%	28.9%
Тотал Пасива	1,245,800	1,406,603	1,493,388	1,515,228	1,548,638	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

4. Назив предузећа	ЈП Пословни центар Параћин
Седиште:	ПАРАЋИН
Претежна делатност:	Управљање пословним простором
Матични број	07832699

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1775/2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину за 2021.годину, са пројекцијом за 2022. и 2023.годину, Одлука НО број 175/20.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1776/2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм коришћења буџетске помоћи- субвенција Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину за 2021.годину број 177/20 од 30.11.2020. године.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 352-71/2020-II од 29.12.2020. године дала је сагласност на Програм димничарских услуга на територији општине Параћин Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину за 2021. годину са пројекцијом за 2022. и 2023.годину, број 176/20.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-432/2021-II од 30.03.2021. године дала је сагласност на Прву измену и допуну Програма коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2021. годуну број 112/21 Јавном предузећу за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1526/2021-II од 24.09.2021. године дала је сагласност на Прву измену и допуну Програма пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину за 2021.годину, са пројекцијом за 2022. и 2023.годину, Одлука НО број 175/20.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1565/2021-II од 24.09.2021. године дала је сагласност на Другу измену и допуну Програма коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2021. годуну број 112/21 Јавном предузећу за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину.

ОПИС ДЕЛАТНОСТИ:

Јавно предузеће „ Пословни центар Параћин “ је правно лице које обавља делатност од општег интереса у складу са Одлуком СО Параћин о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар“ Параћин бр. 023-10 /2016-01-II од 16.12.2016. године.

Јавно предузеће за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“, Параћин, има правни и пословни континуитет са Радио-новинског јавног предузећа „Параћин“ и уписано је у АПР под бројем: 5901/2005 матични број: 07832699.

Предузеће је основано ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса, као и редовног задовољавања потреба корисника производа и услуга, а посебно:

- Пружање димничарских услуга што подразумева:
- Чишћење и контролу исправности димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја;
- обезбеђивање трајних услова за управљање пословним простором у јавној својини општине Параћин, пренетим на управљање од стране општине Параћин који не служи непосредном остваривању функција органа општине, као и управљање пословним простором којим непосредно управља предузеће и уредног задовољавања потреба крајњих корисника и услуга;

а све ради развоја и унапређивања обављања делатности од општег интереса, обезбеђивања техничко-технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја и стицања добити.

Претежна делатност јавног предузећа је:

81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме

- специјализовано чишћење зграда, као што су прање прозора и стакленика, чишћење димњака, камина, котларница, великих пећи, котлова, вентилационих пролаза и издувних уређаја.

Предузеће као претежну делатност обавља комуналну делатност димничарских услуга из чл. 2. ст. 3. тач. 13. Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011 и 104/2016) а што подразумева чишћење и контролу исправности димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја

Поред претежне делатности предузеће обавља и следеће делатности ради којих је основано:

- 68.20 изнајмљивање властитих или изнајмљивање некретнина и управљање њима
- 42.99 изградња осталих непоменутих грађевина
- 43.21 постављање електричних инсталација
- 43.22 постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
- 43.29 остали инсталациони радови у грађевинарству
- 43.31 малтерисање
- 43.32 уградња столарије
- 43.33 постављање подних и зидних облога
- 43.34 бојење и застакљивање
- 43.39 остали завршни радови
- 43.99 остали непоменути специфични грађевински радови

- 43.91 кровни радови
- 68.00 пословање некретнинама
- 68.10 куповина и продаја властитих некретнина
- 68.31 делатност агенција за некретнине
- 68.32 управљање некретнинама за накнаду
- 81.20 услуге чишћења
- 81.21 услуге редовног чишћења зграда
- 95.24 одржавање и поправка намештаја

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП Пословни центар Параћин у периоду од 01.01.-30.06.2021. године, наставио је да се бави пословима за које је основан, односно одржавање димњака, ложних објеката и уређаја за климатизовање. У наведеном периоду извршени су интервенције и то:

- код 30 школских установа
- код 1 јавне установе
- код 37 месних заједница
- код 10 стамбених заједница
- код 1 правног лица
- код 18 физичких лица.

Вршене су услуге чишћења објеката (по склопљеним уговорима) и то:

- 10 јавних установа
- 6 месних заједница
- 5 приватних објеката
- 2 пословна простора

Вршене су услуге текућих поправки и одражавања код 3 јавне установе.

Образложење одступања:

1. Биланс успеха

Предузеће ЈП Пословни центар Параћин је у извештајном периоду остварило пословни губитак у износу од 667.000 динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.09.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	22.743.000	11.434.000	50
Пословни расходи	15.168.000	12.101.000	80

Пословни добитак	7.575.000	-667.000	0
Укупни приходи	22.743.000	11.434.000	50
Укупни расходи	16.601.000	12.101.000	73
Добитак	6.142.000	-667.000	0

Предузеће је од 01.01.-30.09.2021. године реализовало пословне приходе на нивоу од 50%, у односу на планиране за посматрани период, односно 35% у односу на планиране на годишњем нивоу, од тога приходи од продаје производа и услуга чине 23%, а приходи од субвенција 78%. Како би повећало сопствене приходе, предузеће је као нове послове вршило чишћење и одржавање пословних и приватних објеката, али и даље не може да опстане без субвенција.

Код позиције пословни расходи реализовано је 80% у односу на планиране за овај извештајни период, односно 51% у односу на планиране на годишњем нивоу. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови енергије и трошкови зарада.

2. Биланс стања

У 2021. години предузеће није имало битне промене на имовини које утичу на пословање.

3. Извештај о токовима готовине

У периоду од 01.01.-30.09.2021. године ЈП Пословни центар остварио је нето прилив готовине у износу од 289.000 динара.

4. Трошкови запослених

Маса зарада (нето, бруто I и бруто II) која је реализована у периоду 01.01.-30.09.2021. године не одступа од планиране. ЈП Пословни Центар има 3 радника на неодређено, 5 радника на одређено и 3 радника која су ангажована на привременим и повременим пословима. Трошкови зарада и накнада остварени су у нивоу планираних за 2021. годину. Остале накнаде су планиране и остварене у истом или мањем износу од планираног.

5. Динамика запослених

У периоду од 01.01.-30.09.2021. године предузеће је добило сагласност Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додано радно ангажовање код корисника јавних средстава и запослило 1 административног радника и 1 димничара на неодређено време, попуњавањем систематизованих радних места.

Организациона структура:

Директор
Извршни директор на пословима финансија,
Извршни директор на техничким пословима
Технички руководиолац
Димничар
Администратор

4. Кретање цена производа и услуга

Предузеће није мењало цене својих услуга.

5. Субвенције и остали приходи из буџета

ЈП Пословни центар Параћин је на име субвенције у периоду од 01.01.-30.09.2021. године повукао и реализовао средства у износу од 5.992.421,19 динара, што је прекорачење за 26% од плана за овај период, односно реализовано је 75% од укупно планираних 8.000.000 динара за 2021. годину.

6. Средства за посебне намене

Реализација средстава за посебне намене не одступају од планираних програмом пословања.

7. Извештај о инвестицијама

По наведеним изворима финансирања ЈП Пословни центар Параћин је имао инвестиције у износу од 82.000 динара, које су реализоване у првом кварталу 2021. године.

8. Кредитна задуженост

У 2018. години ЈП Пословни центар је био корисник финансијског лизинга за набавку теретног возила марке Фиат. Уговор о лизингу закључен је 03.07.2018. године са Уни Кредит Лизингом на 60 месечних рата. ЈП Пословни центар редовно измирује своје обавезе према лизинг кући. Стање обавеза на дан 30.09.2021. године износи 5.012,81 еура. Овај кредит доспева на наплату 01.08.2023. године.

У 2019. години ЈП Пословни центар је закључио уговор о кредиту са Уни Кредит Банком за набавку опреме у износу од 2.800.000,00 динара са периодом отплате 24 месечне рате. Овај кредит доспева на наплату 01.01.2021. године. Стање обавеза на дан 30.09.2021. године износи 1.036.280,00 динара.

Стање укупне кредитне задужености предузећа ба дан 30.09.2021. године износи 1.627.791,58 динара.

Пословање ЈП Пословни центар Параћин у периоду од 01.01.-30.09.2021. године реализовано је у складу са усвојеним Програмом пословања предузећа за 2021. годину, уз извесна одступања у односу на планиране активности. Предузеће редовно измирује своје обавезе према добављачима, са мањим кашњењима.

Главни проблем пословања преузећа представљају умањени приходи од школа и месних заједница, које су у обавези да димничарске услуге плаћају месечно, у складу са одлуком о комуналним делатностима. Како се ови приходи и даље не остварују у складу са планом, предузеће без субвениција не може да опстане. У овом извештајном периоду (за прва два квартала) предузеће је повукло 67% субвениција од укупно планираних за 2021. годину. С

обзиром на остварене губитке у претходним годинама, потребно је предузети мере за повећање сопствених прихода, односно повећање обима пружања услуга код правних и физичких лица на тржишту, да би се текућа пословна година завршила са позитивним резултатом.

Poslovni centar Paraćin										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3%21	Г 21%
Пословни приходи	12,625	12,481	12,565	11,434	22,594	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	1,211	0			0	9.6%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	11,414	12,481	12,565	11,434	22,594	90.4%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	12,588	8,298	9,775	9,063	13,987	99.7%	66.5%	77.8%	79.3%	61.9%
Остали производни трошкови	2,592	1,252	2,107	1,322	3,193	20.5%	10.0%	16.8%	11.6%	14.1%
Нематеријални трошкови	1,073	1,541	855	760	1,554	8.5%	12.3%	6.8%	6.6%	6.9%
ЕБИГ ДА (оперативни приход)	-4,839	1,390	-172	289	3,860	-38.3%	11.1%	-1.4%	2.5%	17.1%
Амортизација	0	1,650	825	956	1,700	0.0%	13.2%	6.6%	8.4%	7.5%
ЕБИГ	-4,839	-260	-997	-667	2,160	-38.3%	-2.1%	-7.9%	-5.8%	9.6%
Остали приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	0			250	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1.1%
Финансијски приходи	0	0			0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	0	0	24		1,910	0.0%	0.0%	0.2%	0.0%	8.5%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	-4,839	-260	-1,021	-667	0	-38.3%	-2.1%	-8.1%	-5.8%	0.0%
Порез	0	0	71			0.0%	0.0%	0.6%	0.0%	Г 19%
Нето добит	-4,839	-260	-1,092	-667	0	-38.3%	-2.1%	-8.7%	-5.8%	0.0%

Poslovni centar Paraćin										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3%21	Г 21%
Фиксна имовина	11,361	4,387	3,561	3,561	3,561	83.3%	63.8%	58.2%	56.1%	65.3%
Залихе	0				0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања	1,520	867	1,083	1,524	270	11.2%	12.6%	17.7%	24.0%	5.0%
Потраживања повезана лица	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	750		1,383	1,128	1,464	5.5%	0.0%	22.6%	17.8%	26.9%
Готовина	0	97	28	137	97	0.0%	1.4%	0.5%	2.2%	1.8%
Обртна имовина	2,270	964	2,494	2,789	1,831	16.7%	14.0%	40.8%	43.9%	33.6%
Активна временска разграничења	0	1,524	63		60	0.0%	22.2%	1.0%	0.0%	1.1%
Тотал Актива	13,631	6,875	6,118	6,350	5,452	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 3 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3%21	Г 21%
Капитал	13,381	2,884	1,793	2,217	3,363	98.2%	41.9%	29.3%	34.9%	61.7%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	3,757	2,444		0	0.0%	54.6%	39.9%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	0			2,444	904	0.0%	0.0%	0.0%	38.5%	16.6%
Краткорочни кредити и зајмови	0		447	565	0	0.0%	0.0%	7.3%	8.9%	0.0%
Добављачи	250	231	803	539	231	1.8%	3.4%	13.1%	8.5%	4.2%
Добављачи- повезана лица	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	0	3	631	585	3	0.0%	0.0%	10.3%	9.2%	0.1%
Укупне краткорочне обавезе	250	234	1,881	1,689	234	1.8%	3.4%	30.7%	26.6%	4.3%
Пасивна временска разграничења	0	0			951	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	17.4%
Тотал Пасива	13,631	6,875	6,118	6,350	5,452	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Јавна предузећа на територији општине Параћин послују у складу са планираним активностима, уз извесна одступања. У извештајном периоду од 01.01.2021. до 30.09.2021. године сва четири јавна предузећа остварила су позитивне резултате пословања, осим ЈП "Пословни центар" Параћин.

Проблем свих јавних предузећа који послују на територији општине Параћин је недостатак радне снаге и поред нешто релаксираније политике забране запошљавања.

С обзиром на остварене губитке у претходној години предузећа ЈП "Дирекција за изградњу општине Параћин", ЈП "Пословни центар Параћин" и ЈКП "Параћин", потребно је да наставе да реализују планиране мере у циљу унапређења пословања и остварења позитивних пословних резултата.

ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЊА-КОНСОЛИДОВАНИ НИВО

Ukupni prihodi - javnih preduzeća										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q3	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Пословни приходи	502,605	531,010	496,672	374,698	630,121	100.0%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	71,172	70,120	29,043	15,550	47,630	14.2%	13.2%	5.8%	4.2%	7.6%
Бруто профитна маргина	431,433	460,890	467,629	359,148	582,491	85.8%	86.8%	94.2%	95.8%	92.4%
Трошкови запослених	147,295	154,839	185,168	139,539	224,659	29.3%	29.2%	37.3%	37.2%	35.7%
Остали производни трошкови	86,428	118,542	193,816	108,956	192,936	17.2%	22.3%	39.0%	29.1%	30.6%
Нематеријални трошкови	59,956	61,098	37,923	22,853	42,729	11.9%	11.5%	7.6%	6.1%	6.8%
ЕБИТ ДА (оперативни приход)	137,754	126,411	50,722	87,800	122,167	27.4%	23.8%	10.2%	23.4%	19.4%
Амортизација	59,810	64,944	61,505	47,710	70,200	11.9%	12.2%	12.4%	12.7%	11.1%
ЕБИТ	77,944	61,467	-10,783	40,090	51,967	15.5%	11.6%	-2.2%	10.7%	8.2%
Остали приходи	1,166	8,047	13,708	3,577	1,568	0.2%	1.5%	2.8%	1.0%	0.2%
Остали расходи	41,243	46,890	71,058	7,877	37,655	8.2%	8.8%	14.3%	2.1%	6.0%
Финансијски приходи	37,496	20,684	15,868	14,324	23,800	7.5%	3.9%	3.2%	3.8%	3.8%
Финансијски расходи	2,545	2,741	7,685	8,378	14,520	0.5%	0.5%	1.5%	2.2%	2.3%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	72,818	40,567	-59,950	41,736	25,160	14.5%	7.6%	-12.1%	11.1%	4.0%
Порез	4,713	2,925	-6,647	13,179	9,230	0.9%	0.6%	-1.3%	3.5%	1.5%
Нето добит	68,105	37,642	-53,303	28,557	15,930	13.6%	7.1%	-10.7%	7.6%	2.5%

Ukupni prihodi - javnih preduzeća										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q2	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,156,447	1,247,438	1,333,345	1,344,828	1,420,631	84.1%	79.9%	81.9%	81.3%	84.6%
Залихе	26,731	101,354	71,805	72,088	68,100	1.9%	6.5%	4.4%	4.4%	4.1%
Потраживања	139,468	160,930	191,665	203,612	162,085	10.1%	10.3%	11.8%	12.3%	9.7%
Потраживања повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	5,538	6,492	7,532	7,856	8,514	0.4%	0.4%	0.5%	0.5%	0.5%
Готовина	45,458	40,085	21,492	23,704	18,473	3.3%	2.6%	1.3%	1.4%	1.1%
Обртна имовина	217,195	308,861	292,494	307,260	257,172	15.8%	19.8%	18.0%	18.6%	15.3%
Активна временска разграничења	2,255	4,225	1,542	1,620	1,373	0.2%	0.3%	0.1%	0.1%	0.1%
Тотал Активна	1,375,897	1,560,524	1,627,381	1,653,708	1,679,176	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q2	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q3 21%	Г 21%
Капитал	921,122	904,963	915,221	935,033	917,176	66.9%	58.0%	56.2%	56.5%	54.6%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	6,007	2,444	0	0	0.0%	0.4%	0.2%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	58,584	153,950	235,808	233,784	224,796	4.3%	9.9%	14.5%	14.1%	13.4%
Краткорочни кредити и зајмови	25,164	39,712	42,127	7,788	27,017	1.8%	2.5%	2.6%	0.5%	1.6%
Добављачи	10,991	53,748	67,390	68,700	52,838	0.8%	3.4%	4.1%	4.2%	3.1%
Добављачи - повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	11,962	21,030	14,932	14,121	20,111	0.9%	1.3%	0.9%	0.9%	1.2%
Укупне краткорочне обавезе	48,117	114,490	124,449	90,609	99,966	3.5%	7.3%	7.6%	5.5%	6.0%
Пасивна временска разграничења	348,074	381,114	349,459	394,282	437,238	25.3%	24.4%	21.5%	23.8%	26.0%
Тотал Пасивна	1,375,897	1,560,524	1,627,381	1,653,708	1,679,176	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

Раца профитабилности - profitability ratios:

Принос на ангажовани капитал = (Добит / Ангажовани капитал) x 100%
% бруто добити = (бруто добит / приходи од продаје) x 100%
ЕБИТДА маргина = (ЕБИТДА / приходи од продаје) x 100%

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q3 21	План за 2021
Принос на ангаж. капитал (ROE)	7.9%	4.5%	-6.6%	4.5%	2.7%
% бруто добит (GPM)	85.8%	86.8%	94.2%	95.8%	92.4%
ЕБИТДА margina	27.4%	23.8%	10.2%	23.4%	19.4%

Раца ефикасности - turnover ratios:

Дани обрта потраживања (DSO) = Потраживање од купаца / Приходи од продаје *360 дана
Дани обрта добављача (DPO) = Добављачи/(Наб. Вред. продате робе + остали оперативни трошкови)*360

Дани обрта залиха (DIO) = Залихе/Набавна вредност робе*360

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q3 21	План за 2021
Дани обрта потраживања	99.9	109.1	138.9	146.7	92.6
Дани обрта добављача	18	77	93	126	67
Дани обрта залиха	135.2	520.4	890.1	1251.7	514.7
Циклус конверзије кеша	216.9	552.0	935.9	1272.5	540.2

Раца ликвидности - Liquidity Ratios:

Општи рацио ликвидности = (Залихе+Потраживања +Готовина) / Текуће обавезе

Редуковани рацио ликвидности = (Потраживања + Готовина) / Текуће обавезе

Ригорозни рацио ликвидности = Готовина / Текуће обавезе

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q3 21	План за 2021
Општи рацио ликвидности	4.4	2.6	2.3	3.3	2.5
Редуковани рацио ликвидности	3.8	1.8	1.7	2.5	1.8
Ригорозни рацио ликвидности	0.9	0.4	0.2	0.3	0.2

Раца финансијске структуре или раца солвентности (Leverage ratios):

Коефицијент задужености = (Финансијски дуг-Готовина)/ЕБИТДА (опертивни резултат)

Билансна усклађеност = Покривеност фиксне имовине дугорочним изворима финансирања

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q3 21	План за 2021
Коефицијент задужености	-1.0	-0.9	-0.3	-0.7	0.0
Билансна усклађеност	0.8	0.9	0.9	0.9	0.8

Параметари профитабилности у извештајном периоду показују раст у односу на 2019. и 2020. годину, а условљени су укалкулисаним пословним приходима и мањим остварењем трошкова због мањег обима активности, осим трошкова запослених.

Параметри ефикасности указују на раст броја дана обрта купаца (просечно време наплате потраживања), односно и даље отежану наплату у околностима лошијих услова привређивања због пандемије ковида 19. Коефицијент обрта добављача, односно број дана плаћања обавеза према добављачима је смањен у односу на 2019. и 2020. годину, а дани обрта залиха показују да је обрт знатно успорен.

Ликвидносна ситуација у извештајном периоду је боља у односу на 2019., 2020. годину и на први квартал текуће године, тако да за сада предузећа могу да измирују своје доспеле обавезе. Ипак, неопходно је напоменути да се могу очекивати проблеми са ликвидношћу.

Солвентност је задовољавајућа имајући у виду високу кеш позицију на крају посматраног периода. Краткорочни кредити се затварају из обртне имовине.

Још једном скрећемо пажњу, да су јавна предузећа протеклу 2020.годину завршила су са губитком, сем ЈП "Водовод" Параћин, који је остварио позитиван финансијски резултат. У предметном извештајном периоду од 01.01.-30.06.2021.године, на пословни резултат јавних предузећа утицала је наплата буџетских прихода од Управе за инвестиције и одрживи развој и субвенција из буџета, а такође и законско повећање плата. Имајући то у виду, потребно је изузетно ангажовање на праћењу свих параметара пословања и правовремено предузимање активности за остваривање позитивних резултата до краја пословне године, у складу са усвојеним програмима и уз континуирану сарадњу са оснивачем.

Обрадила
Одељење за јавне службе

Јелена Николић, дил.менаџер 31

Jelena Nikolic

Владимир Милићевић, дипл.инж.пољ.

Председник општинског већа Општине Параћин



Датум 26.11.2021.године