

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 19.08.2021.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. – 30.06.2021.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, друштава капитала и других облика организовања на које се примењује Закон о јавним предузећима а чији је оснивач општина Параћин, за период од 01.01.2021. – 30.06.2021. године.

Налаже се Управи за локални економски развој, јавне службе и друштвене делатности општине Параћин, Одељењу за јавне службе да Информацију из става 1. овог члана достави надлежном Министарству привреде.

III

Ово решење објавити у «Службеном листу општине Параћин».

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ПАРАЋИН
Број: 400-1391/2021-II од 19.08.2021. 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 30.06.2021.

Параћин, август 2021.године

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.-30.06.2021. 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.-30.06.2021.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.

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 Изнајмљивање властитих или изнајмљених 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 01.01-30.06.2021.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	4
2	Поправка стуба и/или темеља саобраћајног знака.	ком	49
3	Исправљање табли, окретање и притезање отпалог знака за постојећи стуб.	ком	72
4	Набавка и уградња саобраћајног огледала	м2	1
5	Набавка и уградња гуменог сегмета лежећег полицајца са материјалом	ком	35
6	Исправљање стуба саобраћајног знака	ком	21
7	Набавка и уградња путоказне табле	ком	11
8	Редовно одржавање семафора у граду (5 раскрсница, 115 лантерни, 5 контролера)	ком 5	Раскрсници/мес

9	Набвка и уградња саобраћајног знака на два стуба	ком	2
10	Поправка искривљеног барикадног стубића	ком	35
11	Набвка и уградња стандардне табле саобраћајног знака	ком	1

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.години
Местимична поправка коловозне конструкције	М2	1.826,65

Р.бр.	Опис	Јед. мере	Количина
1	Натријум 110	Ком	149
2	Сијалица ХА 400	Ком	20
3	Сијалица ХА 150	Ком	41
4	Сијалица ХА 100	Ком	34
5	Сијалица ХА 70	Ком	109
6	Упаљач	Ком	58
7	Пригушница жива 125	Ком	50
8	Пригушница ХА 70	Ком	30
9	Пригушница ХА 400	Ком	11
10	Пригушница ХА 100	Ком	11
11	Пригушница ХА 150	Ком	7
12	Грла	Ком	117
13	Заштитна стакла	Ком	31
14	Спојнице	Ком	49
15	Контактор	Ком	7
16	МТК	Ком	7
17	Лед светиљка 18в	Ком	81
18	Арматура-светиљка ХА 70	Ком	10
19	Наб.и уградња кабла Х00-А 2*16мм	Мет	120
20	Грло Е-40	Ком	1

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.години
Одржавање хоризонталне сигнализације	М2	2.555,72

Р.бр.	Опис	Јед. мере	Количина
1	Услуге консултација	Сат	723

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 25.892.000 динара, а нето добит 25.836.000 од динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	61.202.000	65.852.000	107
Пословни расходи	54.858.000	39.960.000	72,9
Пословни добитак	6.344.000	25.892.000	408
Укупни приходи	61.202.000	65.852.000	107
Укупни расходи	54.858.000	40.016.000	73
Добитак	6.344.000	25.836.000	407

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2021. године реализовало пословне приходе на новоу од 107% у односу на планиране за овај квартал, односно 54% у односу на укупно планиране пословне приходе за 2021. годину.

Код позиције пословни расходи реализовано је 72,9% у односу на планиране за овај квартал, односно 36% 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.-30.06.2021. 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.

Предузеће је у овом периоду ангажовало 2 лица на привременим и повременим пословима, што је за 1 лице мање у односу на претходни квартал.

На дан 30.06.2021. године предузеће има 23 радника, од чега 19 радника у сталном радном односу и 4 радника на одређено, односно 1 радника више на одређено време у односу на претходни квартал.

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 светиљки 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 30.06.2021. године је 29.690.692,00 динара.

10. Готовина и готовински еквиваленти

На крају извештајног периода Предузеће на рачунима код пословних банака располаже новчаним средствима у износу од 7.817.470,14 динара.

11. Извештај о инвестицијама

Предузеће је у наведеном периоду није имало инвестиција.

ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин у периоду од 01.01.-30.06.2021. 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 претходном кварталном извештају.

JP Direkcija										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Пословни приходи	108,250	98,752	95,302	65,852	122,403	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	17,480	0	0	0	0		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	90,770	98,752	95,302	65,852	122,403	83.9%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	17,959	25,450	24,409	13,168	31,980	16.6%	25.8%	25.6%	20.0%	26.1%
Остали производни трошкови	34,767	46,536	91,693	22,064	68,670	32.1%	47.1%	96.2%	33.5%	56.1%
Нематеријални трошкови	20,250	21,420	10,002	2,326	7,365	18.7%	21.7%	10.5%	3.5%	6.0%
ЕБИТДА (оперативни приход)	17,794	5,346	-30,802	28,294	14,388	16.4%	5.4%	-32.3%	43.0%	11.8%
Амортизација	0	3,798	4,804	2,402	1,700	0.0%	3.8%	5.0%	3.6%	1.4%
ЕБИТ	17,794	1,548	-35,606	25,892	12,688	16.4%	1.6%	-37.4%	39.3%	10.4%
Остали приходи	0	0	480	0		0.0%	0.0%	0.5%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	0	14,542	56		0.0%	0.0%	15.3%	0.1%	0.0%
Финансијски приходи	17,119	0	0	0		15.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	144		4,366		9,015	0.1%	0.0%	4.6%	0.0%	7.4%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	34,769	1,548	-54,034	25,836	3,673	32.1%	1.6%	-56.7%	39.2%	3.0%
Порез	230	0	610	0	0	0.2%	0.0%	0.6%	0.0%	0.0%
Нето добит	34,539	1,548	-54,644	25,836	3,673	31.9%	1.6%	-57.3%	39.2%	3.0%

JP Direkcija										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Фиксна имовина	11,250	16,012	11,209	16,012	16,012	98.8%	50.5%	49.5%	49.3%	50.5%
Залихе	0	3,250	0	0	3,250	0.0%	10.3%	0.0%	0.0%	10.3%
Потраживања	134	4,250	10,148	8,577	4,250	1.2%	13.4%	44.8%	26.4%	13.4%
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%	3.9%
Готовина	0	6,876	1,292	7,817	6,876	0.0%	21.7%	5.7%	24.1%	21.7%
Обртна имовина	134	14,376	11,440	16,394	15,626	1.2%	45.4%	50.5%	50.5%	49.3%
Активна временска разграничења	0	1,303	0	53	53	0.0%	4.1%	0.0%	0.2%	0.2%
Тотал Актива	11,384	31,691	22,649	32,459	31,691	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Капитал	11,250	6,300	16,012	16,012	6,300	98.8%	19.9%	70.7%	49.3%	19.9%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	2,250	0	0	0	0.0%	7.1%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	0		7,198	29,690	2,250	0.0%	0.0%	31.8%	91.5%	7.1%
Краткорочни кредити и зајмови	0	17,207	2,431	0	17,017	0.0%	54.3%	10.7%	0.0%	53.7%
Добављачи	134	5,784	44,290	8,812	5,784	1.2%	18.3%	195.5%	27.1%	18.3%
Добављачи- повезана лица	0		0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	0	150	434	1,295	340	0.0%	0.5%	1.9%	4.0%	1.1%
Укупне краткорочне обавезе	134	23,141	47,155	10,107	23,141	1.2%	73.0%	208.2%	31.1%	73.0%
Пасивна временска разграничења	0	0	-47,716	-23,350	0	0.0%	0.0%	210.7%	-71.9%	0.0%
Тотал Пасива	11,384	31,691	22,649	32,459	31,691	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.

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

63214 - Услуге 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 одржававање пијацама, одржававање путева у зимским условима и уклањање дивњих депонија.

Образложење одступања:

1. Биланс успеха

Предузеће је у овом периоду остварило пословни добитак у износи од 4.073.000 динара, а добит из редовног пословања 2.602.000 динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	90.115.000	88.089.000	98
Пословни расходи	90.069.000	84.016.000	93
Пословни добитак	54.000	4.073.000	7542
Укупни приходи	92.730.000	90.915.000	98
Укупни расходи	92.561.000	88.313.000	95
Добитак	169.000	2.602.000	1539

ЈКП Параћин је у периоду од 01.01.-30.06.2021.године реализовало пословне приходе 98% у односу на планиране за овај извештајни период, а 44% од укупно планираних за 2021. годину.

Пословни расходи су реализовани 93% у односу на план за овај извештајни период, а 42% од укупно планираних за 2021. годину.

2. Извештај о токовима готовине

На крају обрачунског периода предузеће располаже код пословних банака износом од 1.413.000 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 другог квартала пословне 2021. године износи **23.483.483 динара**. Ова кредитна задуженост представља збир стања кредитне задужености на 30.06.2021. године по основу следећа 3 кредита.

- Банка Интеза: У другом кварталу 2021. године по основу овог кредита уплаћено је 1.667.704 динара на име главнице и 82.865 динара на име камате. 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 другом кварталу 2021. године по основу овог кредита уплаћено је 971.193 динара на име главнице и 43.937 на име камате. Стање кредитне задужености на 30.06.2021. по основу овог кредита износи **5.964.676 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 1.711.676 динара, док је на име камате уплаћено 65.541 динара. Стање кредитне задужености на 30.06.2021. по основу овог кредита износи **6.400.806 динара**.

У другом 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 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Пословни приходи	185,950	192,051	176,902	88,089	199,636	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	88,089	199,636	86.6%	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	74,813	77,701	93,884	45,862	104,432	40.2%	40.5%	53.1%	52.1%	52.3%
Остали производни трошкови	23,866	32,919	64,860	28,117	67,405	12.8%	17.1%	36.7%	31.9%	33.8%
Нематеријални трошкови	25,965	25,215	17,118	5,803	16,442	14.0%	13.1%	9.7%	6.6%	8.2%
ЕБИТДА (оперативни приход)	36,388	26,391	1,040	8,307	11,357	19.6%	13.7%	0.6%	9.4%	5.7%
Амортизација	9,810	9,496	8,771	4,234	10,000	5.3%	4.9%	5.0%	4.8%	5.0%
ЕБИТ	26,578	16,895	-7,731	4,073	1,357	14.3%	8.8%	-4.4%	4.6%	0.7%
Остали приходи	935	4,550	27	19	3,060	0.5%	2.4%	0.0%	0.0%	1.5%
Остали расходи	18,726	17,041	14,262	3,913	8,205	10.1%	8.9%	8.1%	4.4%	4.1%
Финансијски приходи	4,557	3,748	4,631	4,789	5,350	2.5%	2.0%	2.6%	5.4%	2.7%
Финансијски расходи	845	979	777	384	795	0.5%	0.5%	0.4%	0.4%	0.4%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	12,499	7,173	-18,112	4,584	767	6.7%	3.7%	-10.2%	5.2%	0.4%
Порез	0	0	707	0	0	0.0%	0.0%	0.4%	0.0%	0.0%
Нето добит	12,499	7,173	-18,819	4,584	767	6.7%	3.7%	-10.6%	5.2%	0.4%

JKP Paraćin										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Фиксна имовина	57,284	72,952	65,647	61,511	65,416	54.5%	63.2%	62.4%	53.9%	70.0%
Залихе	1,082	2,689	4,183	4,121	2,740	1.0%	2.3%	4.0%	3.6%	2.9%
Потраживања	25,527	28,712	30,026	38,630	19,880	24.3%	24.9%	28.5%	33.8%	21.3%
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	3,569	3,600	1.1%	2.3%	3.5%	3.1%	3.9%
Готовина	18,654	7,568	859	1,413	1,000	17.8%	6.6%	0.8%	1.2%	1.1%
Обртна имовина	46,376	41,652	38,707	47,733	27,220	44.1%	36.1%	36.8%	41.8%	29.1%
Активна временска разграничења	1,422	751	872	4,914	760	1.4%	0.7%	0.8%	4.3%	0.8%
Тотал Актива	105,082	115,355	105,226	114,158	93,396	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

JKP Paraćin										
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Капитал	66,922	67,829	48,945	52,315	59,317	63.7%	58.8%	46.5%	45.8%	63.5%
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%	12.9%	15.8%
Краткорочни кредити и зајмови	6,658	10,455	17,793	20,411	0	6.3%	9.1%	16.9%	17.9%	0.0%
Добављачи	5,354	11,000	12,667	13,114	9,500	5.1%	9.5%	12.0%	11.5%	10.2%
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	12,263	9,140	7.1%	6.4%	9.2%	10.7%	9.8%
Укупне краткорочне обавезе	19,473	28,863	40,092	45,788	18,640	18.5%	25.0%	38.1%	40.1%	20.0%
Пасивна временска разграничења	376	750	1,470	1,336	720	0.4%	0.7%	1.4%	1.2%	0.8%
Тотал Пасива	105,082	115,355	105,226	114,158	93,396	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 15.663.000 динара, а нето добит **13.332.000 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	01.01-30.06.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	126.850.000	89.194.000	70
Пословни расходи	120.558.000	80.827.000	67
Пословни добитак	6.292.000	8.367.000	133
Укупни приходи	136.428.000	98.506.000	72
Укупни расходи	136.308.000	82.843.000	61
Добитак	120.000	15.663.000	1305

Пословни приходи реализовани су на нивоу од 70% 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 30.06.2021. године је у већини позиција на планираном нивоу једина одступања су на следећим позицијама:

-позиција постријења и опрема је испод планираног нивоа из разлога што у овом кварталу није набављена опрема коју је предузеће планирало да набави;

-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;

-позиција купци у земљи је изнад планиране, јер се рачуни за мај и јуни достављају током месеца јула;

-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 релакиране 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 31.06.2021.године је 26.742.067,50 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.-30.06.2021.године ЈП "Водовод" је радио у складу са планом без поремећаја у пословању.

JP Vodovod										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Пословни приходи	195,780	227,726	211,903	89,194	253,700	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	27,563	40,295	29,043	9,303	47,630	14.1%	17.7%	13.7%	10.4%	18.8%
Бруто профитна маргина	168,217	187,431	182,860	79,891	206,070	85.9%	82.3%	86.3%	89.6%	81.2%
Трошкови запослених	41,935	43,390	57,100	28,025	75,445	21.4%	19.1%	26.9%	31.4%	29.7%
Остали производни трошкови	25,203	37,835	35,156	12,134	48,780	12.9%	16.6%	16.6%	13.6%	19.2%
Нематеријални трошкови	12,668	12,922	9,948	3,843	14,268	6.5%	5.7%	4.7%	4.3%	5.6%
ЕБИТДА (оперативни приход)	88,411	93,284	80,656	35,889	67,577	45.2%	41.0%	38.1%	40.2%	26.6%
Амортизација	50,000	50,000	47,105	27,500	55,000	25.5%	22.0%	22.2%	30.8%	21.7%
ЕБИТ	38,411	43,284	33,551	8,389	12,577	19.6%	19.0%	15.8%	9.4%	5.0%
Остали приходи	231	3,497	13,201	2,653	608	0.1%	1.5%	6.2%	3.0%	0.2%
Остали расходи	22,517	29,849	42,254	424	28,700	11.5%	13.1%	19.9%	0.5%	11.3%
Финансијски приходи	15,820	16,936	11,237	6,659	18,550	8.1%	7.4%	5.3%	7.5%	7.3%
Финансијски расходи	1,556	1,762	2,518	1,592	2,800	0.8%	0.8%	1.2%	1.8%	1.1%
Него добит пре опорезивања -ЕБТ	30,389	32,106	13,217	15,685	235	15.5%	14.1%	6.2%	17.6%	0.1%
Порез	4,483	2,925	-7,328	2,353	0	2.3%	1.3%	-3.5%	2.6%	0.0%
Него добит	25,906	29,181	20,545	13,332	235	13.2%	12.8%	9.7%	14.9%	0.1%

JP Vodovod										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,076,552	1,154,087	1,252,928	1,233,229	1,344,138	86.4%	82.0%	83.9%	82.2%	86.8%
Залихе	25,649	95,415	67,622	71,235	62,000	2.1%	6.8%	4.5%	4.8%	4.0%
Потраживања	112,287	127,101	150,408	168,516	130,000	9.0%	9.0%	10.1%	11.2%	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	15	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	3,675	3,809	2,510	2,189	2,000	0.3%	0.3%	0.2%	0.1%	0.1%
Готовина	26,804	25,544	19,313	20,914	10,000	2.2%	1.8%	1.3%	1.4%	0.6%
Обртна имовина	168,415	251,869	239,853	262,869	204,000	13.5%	17.9%	16.1%	17.5%	13.2%
Активна временска разграничења	833	647	607	3,401	500	0.1%	0.0%	0.0%	0.2%	0.0%
Тотал Актива	1,245,800	1,406,603	1,493,388	1,499,499	1,548,638	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

JP Vodovod										
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Капитал	829,569	827,950	848,471	861,805	835,981	66.6%	58.9%	56.8%	57.5%	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%	14.3%	13.4%
Краткорочни кредити и зајмови	18,506	12,050	21,456	15,865	10,000	1.5%	0.9%	1.4%	1.1%	0.6%
Добављачи	5,253	36,733	9,630	8,455	36,733	0.4%	2.6%	0.6%	0.6%	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	4,749	11,188	0.4%	1.0%	0.3%	0.3%	0.7%
Укупне краткорочне обавезе	28,260	62,252	35,321	29,069	57,921	2.3%	4.4%	2.4%	1.9%	3.7%
Пасивна временска разграничења	347,698	380,364	395,705	394,734	447,813	27.9%	27.0%	26.5%	26.3%	28.9%
Тотал Пасива	1,245,800	1,406,603	1,493,388	1,499,499	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. годину 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 реовног 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 добитак у износу од 2.114.000 динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	16.265.000	8.833.000	54
Пословни расходи	10.840.000	6.719.000	62
Пословни добитак	5.425.000	2.114.000	39
Укупни приходи	16.265.000	8.833.000	54
Укупни расходи	11.795.000	6.719.000	57
Добитак	4.470.000	2.114.000	47

Предузеће је од 01.01.-30.06.2021. године реализовало пословне приходе на нивоу од 54%, у односу на планиране за посматрани период, односно 37% 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 62% у односу на планиране за овај извештајни период, односно 31% 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.-30.06.2021. године ЈП Пословни центар остварио је нето прилив готовине у износу од 521.000 динара.

4. Трошкови запослених

Маса зарада (нето, бруто I и бруто II) која је реализована у периоду 01.01.-30.06.2021. 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.-30.06.2021. 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 руководиоцац
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.-30.06.2021. године повукао и реализовао средства у износу од 4.024.599,21 динара, што је прекорачење за 34% од плана за овај период, односно 67% од укупно планираних 6.000.000 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 30.06.2021. године износи 5.058,35 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 30.06.2021. године износи 2.087.765,96 динара.

Стање укупне кредитне задужености предузећа ба дан 30.06.2021. године износи 2.684.651,47 динара.

Пословање ЈП Пословни центар Параћин у периоду од 01.01.-30.06.2021. 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 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2%21	Г 21%
Пословни приходи	12,625	12,481	12,565	8,833	23,687	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	1,211	0	0	0	0	9.6%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	11,414	12,481	12,565	8,833	23,687	90.4%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	12,588	8,298	9,775	5,340	14,986	99.7%	66.5%	77.8%	60.5%	63.3%
Остали производни трошкови	2,592	1,252	2,107	876	3,607	20.5%	10.0%	16.8%	9.9%	15.2%
Нематеријални трошкови	1,073	1,541	855	503	1,384	8.5%	12.3%	6.8%	5.7%	5.8%
ЕБИТДА (оперативни приход)	-4,839	1,390	-172	2,114	3,710	-38.3%	11.1%	-1.4%	23.9%	15.7%
Амортизација	0	1,650	825	0	1,700	0.0%	13.2%	6.6%	0.0%	7.2%
ЕБИТ	-4,839	-260	-997	2,114	2,010	-38.3%	-2.1%	-7.9%	23.9%	8.5%
Остали приходи	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	0	0	0	100	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.4%
Финансијски приходи	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	0	0	24	0	1,910	0.0%	0.0%	0.2%	0.0%	8.1%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	-4,839	-260	-1,021	2,114	0	-38.3%	-2.1%	-8.1%	23.9%	0.0%
Порез	0	0	71	0	0	0.0%	0.0%	0.6%	0.0%	Г 19%
Нето добит	-4,839	-260	-1,092	2,114	0	-38.3%	-2.1%	-8.7%	23.9%	0.0%

Poslovni centar Paraćin										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2%21	Г 21%
Фиксна имовина	11,361	4,387	3,561	3,644	4,387	83.3%	63.8%	58.2%	49.6%	69.9%
Залихе	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања	1,520	867	1,083	1,711	270	11.2%	12.6%	17.7%	23.3%	4.3%
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	750	0	1,383	1,383	1,464	5.5%	0.0%	22.6%	18.8%	23.3%
Готовина	0	97	28	543	97	0.0%	1.4%	0.5%	7.4%	1.5%
Обртна имовина	2,270	964	2,494	3,637	1,831	16.7%	14.0%	40.8%	49.5%	29.2%
Активна временска разграничења	0	1,524	63	63	60	0.0%	22.2%	1.0%	0.9%	1.0%
Тотал Актива	13,631	6,875	6,118	7,344	6,278	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 2 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2%21	Г 21%
Капитал	13,381	2,884	1,793	3,323	4,314	98.2%	41.9%	29.3%	45.2%	68.7%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	3,757	2,444	2,444	0	0.0%	54.6%	39.9%	33.3%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	0	0	0	0	1,730	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	27.6%
Краткорочни кредити и зајмови	0	0	447	822	0	0.0%	0.0%	7.3%	11.2%	0.0%
Добављачи	250	231	803	401	231	1.8%	3.4%	13.1%	5.5%	3.7%
Добављачи- повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	0	3	631	354	3	0.0%	0.0%	10.3%	4.8%	0.0%
Укупне краткорочне обавезе	250	234	1,881	1,577	234	1.8%	3.4%	30.7%	21.5%	3.7%
Пасивна временска разграничења	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Тотал Пасива	13,631	6,875	6,118	7,344	6,278	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 30.06.2021. ГОДИНЕ

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		у 000 динара Резултат пословања	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	61,202	65,852	54,858	40,016	6,344	25,836
2	ЈКП "Параћин"	92,730	90,915	92,561	88,313	169	2,602
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	136,428	98,506	136,308	82,843	120	15,663
4	ЈП Пословни центар Параћин	16,265	8,833	11,795	6,719	4,470	2,114
	УКУПНО	306,625	264,106	295,522	217,891	11,103	46,215

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто П)		Субвенције		у 000 динара Кредитна задуженост Стање на дан 30.06.2021.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	26	23	13,590	11,258	15,000	15,000	29,691
2	ЈКП "Параћин"	95	88	45,750	43,870	0	0	23,483
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	62	52	33,513	25,089	0	0	26,742
4	ЈП Пословни центар Параћин	8	8	4,608	4,594	3,000	4,025	2,685
	УКУПНО	191	171	97,461	84,811	18,000	19,025	82,601

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 30.06.2021. године сва четири јавна предузећа остварила су позитивне резултате пословања.

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 ПРЕДУЗЕЋА-КОНСОЛИДОВАНИ НИВО

Биланс успеха

Укупни приходи - јавних предузећа										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q2	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Пословни приходи	502,605	531,010	496,672	251,968	599,426	100.0%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	71,172	70,120	29,043	9,303	47,630	14.2%	13.2%	5.8%	3.7%	7.9%
Бруто профитна маргина	431,433	460,890	467,629	242,665	551,796	85.8%	86.8%	94.2%	96.3%	92.1%
Трошкови запослених	147,295	154,839	185,168	92,395	226,843	29.3%	29.2%	37.3%	36.7%	37.8%
Остали производни трошкови	86,428	118,542	193,816	63,191	188,462	17.2%	22.3%	39.0%	25.1%	31.4%
Нематеријални трошкови	59,956	61,098	37,923	12,475	39,459	11.9%	11.5%	7.6%	5.0%	6.6%
ЕБИТДА (оперативни приход)	137,754	126,411	50,722	74,604	97,032	27.4%	23.8%	10.2%	29.6%	16.2%
Амортизација	59,810	64,944	61,505	34,136	68,400	11.9%	12.2%	12.4%	13.5%	11.4%
ЕБИТ	77,944	61,467	-10,783	40,468	28,632	15.5%	11.6%	-2.2%	16.1%	4.8%
Остали приходи	1,166	8,047	13,708	2,672	3,668	0.2%	1.5%	2.8%	1.1%	0.6%
Остали расходи	41,243	46,890	71,058	4,393	37,005	8.2%	8.8%	14.3%	1.7%	6.2%
Финансијски приходи	37,496	20,684	15,868	11,448	23,900	7.5%	3.9%	3.2%	4.5%	4.0%
Финансијски расходи	2,545	2,741	7,685	1,976	14,520	0.5%	0.5%	1.5%	0.8%	2.4%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	72,818	40,567	-59,950	48,219	4,675	14.5%	7.6%	-12.1%	19.1%	0.8%
Порез	4,713	2,925	-5,940	2,353	0	0.9%	0.6%	-1.2%	0.9%	0.0%
Нето добит	68,105	37,642	-54,010	45,866	4,675	13.6%	7.1%	-10.9%	18.2%	0.8%

Биланс стања

Укупни приходи - јавних предузећа										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q2	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q2 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,156,447	1,247,438	1,333,345	1,314,396	1,429,953	84.1%	79.9%	81.9%	79.5%	85.1%
Залихе	26,731	101,354	71,805	75,356	67,990	1.9%	6.5%	4.4%	4.6%	4.0%
Потраживања	139,468	160,930	191,665	217,434	154,400	10.1%	10.3%	11.8%	13.2%	9.2%
Потраживања повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	15	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	5,538	6,492	7,532	7,141	8,314	0.4%	0.4%	0.5%	0.4%	0.5%
Готовина	45,458	40,085	21,492	30,687	17,973	3.3%	2.6%	1.3%	1.9%	1.1%
Обртна имовина	217,195	308,861	292,494	330,633	248,677	15.8%	19.8%	18.0%	20.0%	14.8%
Активна временска разграничења	2,255	4,225	1,542	8,431	1,373	0.2%	0.3%	0.1%	0.5%	0.1%
Тотал Актива	1,375,897	1,560,524	1,627,381	1,653,460	1,680,003	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%	Q2 21%	Г 21%
Капитал	921,122	904,963	915,221	933,455	905,912	66.9%	58.0%	56.2%	56.5%	53.9%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	6,007	2,444	2,444	0	0.0%	0.4%	0.2%	0.1%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	58,584	153,950	235,808	258,300	225,622	4.3%	9.9%	14.5%	15.6%	13.4%
Краткорочни кредити и зајмови	25,164	39,712	42,127	37,098	27,017	1.8%	2.5%	2.6%	2.2%	1.6%

Добављачи	10,991	53,748	67,390	30,782	52,248	0.8%	3.4%	4.1%	1.9%	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	18,661	20,671	0.9%	1.3%	0.9%	1.1%	1.2%
Укупне краткорочне обавезе	48,117	114,490	124,449	86,541	99,936	3.5%	7.3%	7.6%	5.2%	5.9%
Пасивна временска разграничења	348,074	381,114	349,459	372,720	448,533	25.3%	24.4%	21.5%	22.5%	26.7%
Тотал Пасива	1,375,897	1,560,524	1,627,381	1,653,460	1,680,003	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

uneti
kvartal: 2

Рациона 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	Q2 21	План за 2021
Принос на ангаж. капитал (ROE)	7.9%	4.5%	-6.6%	5.2%	0.5%
% бруто добит (GPM)	85.8%	86.8%	94.2%	96.3%	92.1%
ЕБИТДА маргина	27.4%	23.8%	10.2%	29.6%	16.2%

Рациона 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	Q2 21	План за 2021
Дани обрта потраживања	99.9	109.1	138.9	155.3	92.7
Дани обрта добављача	18	77	93	65	68
Дани обрта залиха	135.2	520.4	890.1	1458.0	513.9
Циклус конверзије кеша	216.9	552.0	935.9	1548.2	538.4

Рациона ликвидности - Liquidity Ratios:

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

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

Ригорозни ратио ликвидности = Готовина / Текуће обавезе

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q2 21	План за 2021
Општи ратио ликвидности	4.4	2.6	2.3	3.7	2.4
Редуковани ратио ликвидности	3.8	1.8	1.7	2.9	1.7

Ригорозни рацио ликвидности	0.9	0.4	0.2	0.4	0.2
-----------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Рациа финансијске структуре или рациа солвентности (Leverage ratios):

Коефицијент задужености = (Финансијски дуг-Готовина)/ЕБИТДА (опертивни резултат)
Билансна усклађеност = Покривеност фиксне имовине дугорочним изворима финансирања

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q2 21	План за 2021
Коефицијент задужености	-1.0	-0.9	-0.3	-0.5	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
 Начелница Одељења за јавне службе
 Јасмина Видовић, дипл.ек.



Председник општинског већа Општине Параћин

Владимир Милићевић, дипл.инж.пољ.



Датум 12.08.2021.године