

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 31.05.2021.године, донела је

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на годишње извештаје о степену усклађености планираних и реализованих активности дефинисаних Програмом пословања за период од 01.01.2021. – 31.03.2021.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. – 31.03.2021. 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: 400-1000/2021-II од 31.05.2021. 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 31.03.2021.

Параћин, мај 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.-31.03.2021. 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.-31.03.2021.године), са описом закључних разматрања.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЊИМА

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 одликом 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.

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 01.01-31.03.2021.године, предузеће је највећу активност остварило у области управљања јавним паркиралиштима, јер ова активност није везана за временске услове као код осталих послова предузећа- код одржавања јавне расвете, редовног прегледа путева, објеката и улица, местимичне поправке коловозне конструкције, насипања неасфалтираних јавних путева, одржавања путног појаса и одржавања хоризонталне сигнализације. И поред отежених временских услова предузеће је реализовало радове на одржавању улица и путева у зимском периоду.

Реализација физичког обима послова:

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

Опис послова	Јединица мере	Реализовано у 2021.годину
Одржавање улица и путева у зимском периоду	км	350 км месечно

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	19
3	Исправљање табле, окретање и притезање отпалог знака за постојећи стуб.	ком	25
4	Набавка и уградња саобраћајног огледала	м2	1
5	Набавка и уградња гуменог сегмета лежећег полицајца са материјалом	ком	17
6	Исправљање стуба саобраћајног знака	ком	21
7	Набавка и уградња путоказне табле	ком	11
8	Редовно одржавање семафора у граду (5 раскрснице, 115 лантерни, 5 контролера)	Ком 5	Раскрсници/мес

Одржавање путних прелаза у складу са Законом о железници, Закона о путевима, Закона 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.

Током зимских месеци екипе ЈП Дирекције вршиле су радове на поправци јавне расвете и замени старих светиљки новим ЛЕД светиљкама у сеоским месним заједницама колико су то временски услови дозвољавали.

1. Биланс успеха

Образложење одступања:

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	30.601.000	20.461.000	67
Пословни расходи	27.429.000	13.093.000	48
Пословни добитак/губитак	3.172.000	7.368.000	232
Укупни приходи	30.601.000	20.461.000	67
Укупни расходи	27.429.000	13.149.000	48
Добитак/губитак	3.172.000	7.312.000	230

ЈП Дирекција је у периоду од 01.01.-31.03.2021. године реализовала пословне приходе од 67%, односно 17% у односу на укупно планиране приходе за 2021. годину. До мањка реализације долази јер због неповољних временских услова нису могли да се изводе радови у пуном капацитету. До веће реализације прихода над расходима долази јер је предузеће на основу уговора који је закључило са Управом за инвестиције и одрживи развој за одржавање путева и улица и одржавање јавне расвете повукло авансе у износу од 12.594.730,31 динара.

Код позиције пословни расходи реализовано је 48%, односно 12% у односу на укупно планиране 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.

Предузеће је у овом периоду остварило пословни добитак у износу од 7.368.000 динара, нето добит од 7.312.000 динара.

2. Биланс стања

У наведеном периоду имовима предузећа није се мењала у односу на стање на дан 31.12.2020. године.

3. Извештај о токовима готовине

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је предузеће из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности, исплату дела добити Оснивачу и нове инвестиције, 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.-31.03.2021. године не одступа од планиране. Трошкови зарада и накнада остварени су у нешто мањем нивоу планираних 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 шпигу радне сезоне недовољан. Мотивисаност запослених је задовољавајућа, али веома осетљива на политику зарада.

Предузеће је у овом периоду ангажовало 3 лица на привременим и повременим пословима

На дан 31.03.2021. године предузеће има 22 радника, од чега 19 радника у сталном радном односу и 3 радника на одређено.

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 15.000.000,00 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 12.594.730 динара прихода од Управе за инвестиције.

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 31.03.2021. године износе 1.872.452,00 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 31.03.2021. године обавезе по овом кредиту износе 1.820.552,00 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 31.03.2021. године предузеће је повукло средства у износу од 28.121.206,00 динара.

Укупно кредитно задужење на дан 31.03.2021. године је 31.814.211 динара.

10. Готовина и готовински еквиваленти

На крају извештајног периода Предузеће на рачунима код пословних банака располаже новчаним средствима у износу од 2.363.907,61 динара.

11. Извештај о инвестицијама

Предузеће је у наведеном периоду није имало инвестиција,

ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин у периоду од 01.01.- 31.03.2021. године имало је проблеме у пословању, јер је већи део прихода искористила да врати дуговања из предходне године. Одржавање путева и улица на територији општине Параћин превасходно се односило на одржавање путева и улица у зимском периоду као и на одржавање вертикалне сигнализације. У наредном периоду потребно је планирати повећање прихода од услуга одржавања путева и улица за 30%. Ово повећање је неопходно како би радови које предузеће изведе у наредном периоду могло да наплати од оснивача.

JP Direkcija										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Пословни приходи	108,250	98,752	119,032	20,461	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	119,032	20,461	122,403	83.9%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	17,959	25,450	23,985	6,468	31,980	16.6%	25.8%	20.2%	31.6%	26.1%
Остали производни трошкови	34,767	46,536	81,512	5,727	68,670	32.1%	47.1%	68.5%	28.0%	56.1%
Нематеријални трошкови	20,250	21,420	8,370	898	7,365	18.7%	21.7%	7.0%	4.4%	6.0%
ЕБИТДА (оперативни приход)	17,794	5,346	5,165	7,368	14,388	16.4%	5.4%	4.3%	36.0%	11.8%
Амортизација	0	3,798	3,942	0	1,700	0.0%	3.8%	3.3%	0.0%	1.4%
ЕБИТ	17,794	1,548	1,223	7,368	12,688	16.4%	1.6%	1.0%	36.0%	10.4%
Остали приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски приходи	17,119	0	0	0		15.8%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	144		1,200	56	9,015	0.1%	0.0%	1.0%	0.3%	7.4%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	34,769	1,548	23	7,312	3,673	32.1%	1.6%	0.0%	35.7%	3.0%
Порез	230	0	0	0	0	0.2%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Нето добит	34,539	1,548	23	7,312	3,673	31.9%	1.6%	0.0%	35.7%	3.0%

JP Direkcija										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Фиксна имовина	11,250	16,012	47,183	16,012	16,012	98.8%	50.5%	77.5%	61.4%	50.5%
Залихе	0	3,250	0	0	3,250	0.0%	10.3%	0.0%	0.0%	10.3%
Потраживања повезана лица	134	4,250	8,999	7,634	4,250	1.2%	13.4%	14.8%	29.3%	13.4%
Краткорочни финансијски пласмани	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	0		197	0	1,250	0.0%	0.0%	0.3%	0.0%	3.9%
Готовина	0	6,876	1,304	2,364	6,876	0.0%	21.7%	2.1%	9.1%	21.7%
Обртна имовина	134	14,376	10,500	9,998	15,626	1.2%	45.4%	17.2%	38.4%	49.3%
Активна временска разграничења	0	1,303	3,193	53	53	0.0%	4.1%	5.2%	0.2%	0.2%
Тотал Актива	11,384	31,691	60,876	26,063	31,691	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Капитал	11,250	6,300	6,434	6,300	6,300	98.8%	19.9%	10.6%	24.2%	19.9%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	2,250	8,358	0	0	0.0%	7.1%	13.7%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	0			31,814	2,250	0.0%	0.0%	0.0%	122.1%	7.1%
Краткорочни кредити и зајмови	0	17,207	0	0	17,017	0.0%	54.3%	0.0%	0.0%	53.7%

Добављачи	134	5,784	44,821	18,829	5,784	1.2%	18.3%	73.6%	72.2%	18.3%
Добављачи-повезана лица	0			0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	0	150	1,263	1,450	340	0.0%	0.5%	2.1%	5.6%	1.1%
Укупне краткорочне обавезе	134	23,141	46,084	20,279	23,141	1.2%	73.0%	75.7%	77.8%	73.0%
Пасивна временска разграничења	0	0	0	-32,330	0	0.0%	0.0%	0.0%	-124.0%	0.0%
Тотал Пасива	11,384	31,691	60,876	26,063	31,691	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

2.

Назив предузећа: **ЈКП "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 ЈКП "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 ЈКП "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 ЈКП "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 ЈКП "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, уређења и одржавања јавних зелених површина, чишћења јавних површина, одржавања јавне хигијене и чистоће, сахрањивања, одржавања гробља, одржавања пијаце и одржавање путева у зимским условима.

Образложење одступања:

1. Биланс успеха

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	49.909.000	36.497.000	73
Пословни расходи	49.570.000	38.100.000	77
Пословни добитак/губитак	339.000	-1.603.000	
Укупни приходи	51.987.000	37.899.000	73
Укупни расходи	51.820.000	40.768.000	79
Добитак/губитак	167.000	-2.869.000	

ЈКП Параћин је у периоду од 01.01.-31.03.2021.године реализовало пословне приходе 73% у односу на планиране за овај извештајни период, а 18% од укупно планираних за 2021, годину.

Расходи су реализовани 79% у односу на план за овај извештајни период, а 20% од укупно планираних за 2021, годину.

Предузеће је у овом периоду остварило нето губитак од 2.869.000 динара.

2. Извештај о токовима готовине

На крају обрачунског периода предузеће располаже код пословних банака износом од 749.077,33 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. Тако је месечни платни фонд предузећа за тренутно запослене (79 запослених на неодређено време и 13 на одређено време) са од око 5.400.000,00 током пословне 2019-те године, од јануара претходне пословне 2020-те године порастао на око 7.000.000,00 динара, што је 19.200.000,00 динара додатних расхода на име личних доходака за период од годину дана. 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 у јавном комуналном сектору су повећане за 3,5 %, а од априла ће повећање износити 5 %, што ће додатно увећати платни фонд предузећа у текућој пословној години.

4. Динамика запошљавања

Сва одступања у овом делу извештаја везана су за мањак радне снаге, који је проузрокован забраном запошљавања у јавном сектору.

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 733.333 динара.

7. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене, односно трошкови репрезентације, рекламе и пропаганде, планирани су на истом нивоу као и прошле године.

8. Кредитна задуженост

Стање кредитне задужености на крајупрвог квартала пословне 2021.износи **27.836.234 динара**.Ова кредитна задуженост представља збир стања кредитне задужености на 31.03.2021.по основуследећа 3 кредита.

- Банка Интеза: Стање кредитне задужености на 31.03.2021. износи **8.112.482** динара.

- У првом кварталу 2021. године по основу овог кредита уплаћено је 1.698.459 динара на име главнице и 100.146 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. 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.
- 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 првом кварталу 2021. по основу овог кредита уплаћено је 965.786 динара на име главнице и 75.895 на име камате. Стање кредитне задужености на 31.03.2021. по основу овог кредита износи **6.935.869 динара**.
- Почетком 2020 године предузеће је реализовало кредит од 12.000.000 динара за текућу ликвидност. У 2021. на име главнице по основу овог кредита уплаћено је 1.667.993 динара, док је а име камате уплаћено 112.217 динара. У првом кварталу предузеће је редовно измиривало кредите обавезе.

9. Извештај о инвестицијама

Програмом пословања су предвиђене инвестиције које се односе на набавку опреме, на уређивање градског гробља и сређивање града, набавку комуналних судова. Укупна вредност планираних инвестиција за ову годину износи 12.003.000 динара. У првом кварталу није било реализованих набавки иако је планирана куповина опреме за РЈ Зеленило као и набавка софтвера. Што се тиче осталих инвестиција већина је планирана у другом кварталу. Јасно је да се ове године мора одустати од већине планираних инвестиционих улагања због околности узрокованих пандемијом корона вируса као и због смањења прихода из редовних активности.

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 закоснка 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 поред наведеног, комуналне делатности поверене од стране оснивача обављане су без већих проблема и у највећој мери у складу са планом. Пословање ЈКП Параћин

успешно је у смислу испуњавања циљева динамиком задатом програмом пословања. Како је предузеће 2020. годину завршило губитком, а и у овом кварталу предузеће није успело да оствари позитиван резултат неопходно је предузети мере како би се овај тренд окончао.

JKP Paraćin										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Пословни приходи	185,950	192,051	176,902	36,497	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	36,497	199,636	86.6%	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	74,813	77,701	93,884	22,771	104,432	40.2%	40.5%	53.1%	62.4%	52.3%
Остали производни трошкови	23,866	32,919	64,749	11,648	67,405	12.8%	17.1%	36.6%	31.9%	33.8%
Нематеријални трошкови	25,965	25,215	17,027	1,564	16,442	14.0%	13.1%	9.6%	4.3%	8.2%
ЕБИТДА (оперативни приход)	36,388	26,391	1,242	514	11,357	19.6%	13.7%	0.7%	1.4%	5.7%
Амортизација	9,810	9,496	8,764	2,117	10,000	5.3%	4.9%	5.0%	5.8%	5.0%
ЕБИТ	26,578	16,895	-7,522	-1,603	1,357	14.3%	8.8%	-4.3%	-4.4%	0.7%
Остали приходи	935	4,550	27	17	3,060	0.5%	2.4%	0.0%	0.0%	1.5%
Остали расходи	18,726	17,041	3,500	2,486	8,205	10.1%	8.9%	2.0%	6.8%	4.1%
Финансијски приходи	4,557	3,748	3,008	1,385	5,350	2.5%	2.0%	1.7%	3.8%	2.7%
Финансијски расходи	845	979	784	182	795	0.5%	0.5%	0.4%	0.5%	0.4%
Нето добит пре опорезивања - ЕБТ	12,499	7,173	-8,771	-2,869	767	6.7%	3.7%	-5.0%	-7.9%	0.4%
Порез	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Нето добит	12,499	7,173	-8,771	-2,869	767	6.7%	3.7%	-5.0%	-7.9%	0.4%

JKP Paraćin										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Фиксна имовина	57,284	72,952	65,648	63,530	65,416	54.5%	63.2%	57.2%	52.5%	70.0%
Залихе	1,082	2,689	4,183	4,176	2,740	1.0%	2.3%	3.6%	3.5%	2.9%
Потраживања	25,527	28,712	39,450	46,556	19,880	24.3%	24.9%	34.4%	38.5%	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	3,760	3,664	3,600	1.1%	2.3%	3.3%	3.0%	3.9%
Готовина	18,654	7,568	859	1,006	1,000	17.8%	6.6%	0.7%	0.8%	1.1%
Обртна имовина	46,376	41,652	48,252	55,402	27,220	44.1%	36.1%	42.1%	45.8%	29.1%
Активна временска разграничења	1,422	751	847	2,069	760	1.4%	0.7%	0.7%	1.7%	0.8%
Тотал Актива	105,082	115,355	114,747	121,001	93,396	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

JKP Paraćin										
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Капитал	66,922	67,829	59,131	55,617	59,317	63.7%	58.8%	51.5%	46.0%	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%	12.8%	12.2%	15.8%
Краткорочни кредити и зајмови	6,658	10,455	0	32,225	0	6.3%	9.1%	0.0%	26.6%	0.0%
Добављачи	5,354	11,000	12,668	8,522	9,500	5.1%	9.5%	11.0%	7.0%	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	27,516	9,205	9,140	7.1%	6.4%	24.0%	7.6%	9.8%
Укупне краткорочне обавезе	19,473	28,863	40,184	49,952	18,640	18.5%	25.0%	35.0%	41.3%	20.0%
Пасивна временска разграничења	376	750	713	713	720	0.4%	0.7%	0.6%	0.6%	0.8%
Тотал Пасива	105,082	115,355	114,747	121,001	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

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	63.425.000	33.812.000	53
Пословни расходи	60.279.000	25.580.000	42
Пословни добитак/губитак	3.146.000	8.232.000	262
Укупни приходи	68.214.000	35.967.000	53
Укупни расходи	68.154.000	25.989.000	38
Добитак/губитак	60.000	9.978.000	166

ЈП „Водовод“ Параћин је на крају првог квартала остварило добитак у износу од 9.978.000 динара. Ово је резултат чињенице да због ковида-19 предузеће није функционисало пуним капацитетом тако да су трошкови знатно испод планираног нивоа.

Пословни расходи су на нивоу од 42% од планираних расхода. Ово је резултат строге контроле трошкова и настојања да се избегну сви непотребни трошкови и чињенице да су зараде испод планираног нивоа због немогућности новог запошљавања као и и чињенице да се обрачун амортизације ради на крају пословне године.

Укупно планирани приходи за посматрани период износе 68.214.000 динара а реализовано је 35.944.000 динара.

Укупно планирани расходи за посматрани период су 68.154.000 динара а реализовано је 25.989.000 динара.

Нето добит у извештајном периоду реализована је у износу од 9.978.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.03.2021. 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 некретностима, постројењима и опреми је на нивоу од 0,47 од планираног јер ће радови на пресељењу на нову позицију бити реализовани у наредном кварталу.

Позиција купци у земљи је изнад планиране због мање наплате током јануара и фебруара.

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. Овај разлика између планираног и реализованог новца готовине је резултат повећане наплате и смањења трошкова пословања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Велики проблем у пословању ЈП „ВОДОВОД“ је мањак радне снаге јер је на снази и даље забрана запошљавања. Овај проблем се само повећава из године у годину. Недостатак радне снаге је резултирао тиме да су реализовани трошкови радне снаге на нивоу од 80% од планираног нивоа.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају овог квартала имали смо 47 запослених на неодређено време и 4 раника на одређено време, односно укупно 51 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 53% од планираних средстава и средства за рекламу и пропаганду чија је реализација 0%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.03.2021.године је 18.835.249,48 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.-31.03.2021.године ЈП "Водовод" је радио у складу са планом без поремећаја у пословању.

JP Vodovod										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Пословни приходи	195,780	227,726	195,851	33,812	253,700	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	27,563	40,295		5,412	47,630	14.1%	17.7%	0.0%	16.0%	18.8%
Бруто профитна маргина	168,217	187,431	195,851	28,400	206,070	85.9%	82.3%	100.0%	84.0%	81.2%
Трошкови запослених	41,935	43,390	56,925	13,512	75,445	21.4%	19.1%	29.1%	40.0%	29.7%
Остали производни трошкови	25,203	37,835	58,918	4,873	48,780	12.9%	16.6%	30.1%	14.4%	19.2%
Нематеријални трошкови	12,668	12,922	9,919	1,783	14,268	6.5%	5.7%	5.1%	5.3%	5.6%

ЕБИТДА (оперативни приход)	88,411	93,284	70,089	8,232	67,577	45.2%	41.0%	35.8%	24.3%	26.6%
Амортизација	50,000	50,000	50,000	0	55,000	25.5%	22.0%	25.5%	0.0%	21.7%
ЕБИТ	38,411	43,284	20,089	8,232	12,577	19.6%	19.0%	10.3%	24.3%	5.0%
Остали приходи	231	3,497	4,946	0	608	0.1%	1.5%	2.5%	0.0%	0.2%
Остали расходи	22,517	29,849	18,859	60	28,700	11.5%	13.1%	9.6%	0.2%	11.3%
Финансијски приходи	15,820	16,936	11,237	2,132	18,550	8.1%	7.4%	5.7%	6.3%	7.3%
Финансијски расходи	1,556	1,762	2,614	349	2,800	0.8%	0.8%	1.3%	1.0%	1.1%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	30,389	32,106	14,799	9,955	235	15.5%	14.1%	7.6%	29.4%	0.1%
Порез	4,483	2,925	2,220	0	0	2.3%	1.3%	1.1%	0.0%	0.0%
Нето добит	25,906	29,181	12,579	9,955	235	13.2%	12.8%	6.4%	29.4%	0.1%

JP Vodovod										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,076,552	1,154,087	1,248,994	1,257,923	1,344,138	86.4%	82.0%	83.3%	84.0%	86.8%
Залихе	25,649	95,415	67,021	64,648	62,000	2.1%	6.8%	4.5%	4.3%	4.0%
Потраживања	112,287	127,101	158,964	160,521	130,000	9.0%	9.0%	10.6%	10.7%	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	3,760	2,536	2,000	0.3%	0.3%	0.3%	0.2%	0.1%
Готовина	26,804	25,544	19,313	10,763	10,000	2.2%	1.8%	1.3%	0.7%	0.6%
Обртна имовина	168,415	251,869	249,058	238,468	204,000	13.5%	17.9%	16.6%	15.9%	13.2%
Активна временска разграничења	833	647	607	1,518	500	0.1%	0.0%	0.0%	0.1%	0.0%
Тотал Актива	1,245,800	1,406,603	1,498,659	1,497,909	1,548,638	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Капитал	829,569	827,950	840,444	837,843	835,981	66.6%	58.9%	56.1%	55.9%	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%	14.3%	13.4%
Краткорочни кредити и зајмови	18,506	12,050	10,582	21,456	10,000	1.5%	0.9%	0.7%	1.4%	0.6%
Добављачи	5,253	36,733	9,490	6,810	36,733	0.4%	2.6%	0.6%	0.5%	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	17,664	5,148	11,188	0.4%	1.0%	1.2%	0.3%	0.7%
Укупне краткорочне обавезе	28,260	62,252	37,736	33,414	57,921	2.3%	4.4%	2.5%	2.2%	3.7%
Пасивна временска разграничења	347,698	380,364	406,588	412,761	447,813	27.9%	27.0%	27.1%	27.6%	28.9%
Тотал Пасива	1,245,800	1,406,603	1,498,659	1,497,909	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 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.-31.03.2021. 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.

Образложење одступања:

1. Биланс успеха

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2021.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	5.922.000	3.440.000	58
Пословни расходи	5.419.000	2.576.000	48
Пословни добитак/губитак	503.000	864.000	172
Укупни приходи	5.922.000	3.440.000	58
Укупни расходи	5.897.000	2.576.000	44
Добитак/губитак	25.000	864.000	3456

ЈП Пословни центар Параћин од 01.01.-31.03.2021. године реализовала пословне приходе 58%, у односу на планиране, односно 15% у односу на планиране на годишњем нивоу, од тога приходи од продаје производа и услуга 12% а приходи од субвенција 22%. Може се приметити да предузеће и даље не може да опстане без субвенција.

Код позиције пословни расходи реализовано је 48% у односу на планиране, односно 12% у односу на планиране на годишњем нивоу. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови горива и енергије и трошкови зарада. Може се приметити да су поједине позиције расхода реализоване између 14% и 27% од годишњег плана.

Предузеће је у остварило пословни добитак у износу од 864.000 динара.

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.-31.03.2021. године ЈП Пословни центар остварио је нето одлив готовине у износу од 473.000 динара. Нето одлив готовине се јавља јер су измириване обавезе из предходне године.

4. Трошкови запослених

Маса зарада (нето, бруто I и бруто II) која је реализована у периоду 01.01.-31.03.2021. године не одступа од планиране. ЈП Пословни Центар има 1 радника на неодређено, 7 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. Број радника који су у радном односу у предузећу недовољан је за обим посла који предузеће тренутно обавља и који планира у складу са својим програмом пословања да увећа у наредном периоду. Остале накнаде су планиране и остварене у истом или мањем износу од планираног.

5. Динамика запослених

У периоду од 01.01.-31.03.2021. године предузеће је запослило административног радника што представља повећање за 1 запосленог у односу на 31.12.2020. године.

Организациона структура:

Директор
Извршни директор на пословима финансија,
Извршни директор на техничким пословима
Технички руководиоцац
Димничар

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.-31.03.2021. године повукао средства у износу од 1.336.621 динара и толико је и реалозовао од 6.000.000 динара планираних за 2021. годину. Потребно је обезбедити нове субвенције како би се омогућило несметано функционисање предузећа или повећати овим пружаоца услуга.

6. Средства за посебне намене

Реализација средстава за посебне намене одбија се у складу са програмом.

7. Извештај о инвестицијама

По наведеним изворима финансирања ЈП Пословни центар Параћин је имао инвестиције у износу од 82.000 динара.

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 31.03.2021. године износи 5.260,71 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 31.03.2021. године износи 1.181.143,00 динара.

Стање укупне кредитне задужености предузећа ба дан 31.03.2021. године износи 1.807.167,49 динара.

Пословање ЈП Пословни центар Параћин у периоду од 01.01.-31.03.2021. 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. Може се закључити да предузеће без субвенција не може да опстане, потребно је предузети мере како би се омогућило смањење субвенција, односно повећати обим пружања услуга код правних и физичких лица.

Poslovni centar Paraćin										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1%21	Г 21%
Пословни приходи	12,625	12,481	12,661	3,440	23,687	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	1,211	0		0	0	9.6%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	11,414	12,481	12,661	3,440	23,687	90.4%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	12,588	8,298	9,775	1,930	14,986	99.7%	66.5%	77.2%	56.1%	63.3%
Остали производни трошкови	2,592	1,252	2,106	458	3,607	20.5%	10.0%	16.6%	13.3%	15.2%
Нематеријални трошкови	1,073	1,541	855	188	1,384	8.5%	12.3%	6.8%	5.5%	5.8%
ЕБИТДА (оперативни приход)	-4,839	1,390	-75	864	3,710	-38.3%	11.1%	-0.6%	25.1%	15.7%
Амортизација	0	1,650	0	0	1,700	0.0%	13.2%	0.0%	0.0%	7.2%
ЕБИТ	-4,839	-260	-75	864	2,010	-38.3%	-2.1%	-0.6%	25.1%	8.5%
Остали приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	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%
Финансијски расходи	0	0	889	0	1,910	0.0%	0.0%	7.0%	0.0%	8.1%
Нето добит пре опорезивања - ЕБТ	-4,839	-260	-964	864	0	-38.3%	-2.1%	-7.6%	25.1%	0.0%
Порез	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	Г 19%
Нето добит	-4,839	-260	-964	864	0	-38.3%	-2.1%	-7.6%	25.1%	0.0%

Poslovni centar Paraćin										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1%21	Г 21%
Фиксна имовина	11,361	4,387	3,562	3,644	4,387	83.3%	63.8%	57.9%	46.3%	69.9%
Залихе	0			0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања повезана лица	1,520	867	1,095	2,588	270	11.2%	12.6%	17.8%	32.9%	4.3%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	750		1,383	1,382	1,464	5.5%	0.0%	22.5%	17.5%	23.3%
Готовина	0	97	112	264	97	0.0%	1.4%	1.8%	3.4%	1.5%
Обртна имовина	2,270	964	2,590	4,234	1,831	16.7%	14.0%	42.1%	53.7%	29.2%
Активна временска разграничења	0	1,524	0	0	60	0.0%	22.2%	0.0%	0.0%	1.0%
Тотал Актива	13,631	6,875	6,152	7,878	6,278	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q 1 2021	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1%21	Г 21%
Капитал	13,381	2,884	4,314	3,731	4,314	98.2%	41.9%	70.1%	47.4%	68.7%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	3,757	349	0	0	0.0%	54.6%	5.7%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	0			2,771	1,730	0.0%	0.0%	0.0%	35.2%	27.6%
Краткорочни кредити и зајмови	0			0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Добављачи	250	231	803	1,293	231	1.8%	3.4%	13.1%	16.4%	3.7%

Добављачи-повезана лица	0			0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	0	3	686	83	3	0.0%	0.0%	11.2%	1.1%	0.0%
Укупне краткорочне обавезе	250	234	1,489	1,376	234	1.8%	3.4%	24.2%	17.5%	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	6,152	7,878	6,278	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. У извештајном периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. године позитивне резултате пословања имала су ЈП "Водовод" Параћин, ЈП "Дирекција за изградњу општине Параћин" и ЈП "Пословни центар Параћин", док је ЈКП "Параћин" остварило негативан резултат пословања.

ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА-КОНСОЛИДОВАНИ НИВО

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.03.2021. 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	30,601	20,461	27,429	13,149	3,172	7,312
2	ЈКП "Параћин"	51,987	37,899	51,820	40,768	167	-2,869
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	68,214	35,967	68,154	25,989	60	9,978
4	ЈП Пословни центар Параћин	5,922	3,440	5,897	2,576	25	864
	УКУПНО	156,724	97,767	153,300	82,482	3,424	15,285

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зарале (Бруто П)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31.03.2021.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	26	22	6,795	5,398	32,076	12,595	31,814
2	ЈКП "Параћин"	95	87	22,200	21,586	0	0	27,836
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	62	51	16,640	14,437	0	0	18,835
4	ЈП Пословни центар Параћин	8	8	2,304	1,722	1,500	1,337	1,807
	УКУПНО	191	168	47,939	43,143	33,576	13,932	80,292

* Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

Биланс успеха

Укупни приходи - јавних предузећа										
Приходи и расходи	2018	2019	2020	Q1	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Пословни приходи	502,605	531,010	504,446	94,210	599,426	100.0%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	71,172	70,120	0	5,412	47,630	14.2%	13.2%	0.0%	5.7%	7.9%
Бруто профитна маргина	431,433	460,890	504,446	88,798	551,796	85.8%	86.8%	100.0%	94.3%	92.1%
Трошкови запослених	147,295	154,839	184,569	44,681	226,843	29.3%	29.2%	36.6%	47.4%	37.8%
Остали производни трошкови	86,428	118,542	207,285	22,706	188,462	17.2%	22.3%	41.1%	24.1%	31.4%
Нематеријални трошкови	59,956	61,098	36,171	4,433	39,459	11.9%	11.5%	7.2%	4.7%	6.6%
ЕБИТДА (оперативни приход)	137,754	126,411	76,421	16,978	97,032	27.4%	23.8%	15.1%	18.0%	16.2%
Амортизација	59,810	64,944	62,706	2,117	68,400	11.9%	12.2%	12.4%	2.2%	11.4%
ЕБИТ	77,944	61,467	13,715	14,861	28,632	15.5%	11.6%	2.7%	15.8%	4.8%
Остали приходи	1,166	8,047	4,973	17	3,668	0.2%	1.5%	1.0%	0.0%	0.6%
Остали расходи	41,243	46,890	22,359	2,546	37,005	8.2%	8.8%	4.4%	2.7%	6.2%
Финансијски приходи	37,496	20,684	14,245	3,517	23,900	7.5%	3.9%	2.8%	3.7%	4.0%
Финансијски расходи	2,545	2,741	5,487	587	14,520	0.5%	0.5%	1.1%	0.6%	2.4%
Нето добит пре опорезивања - ЕБТ	72,818	40,567	5,087	15,262	4,675	14.5%	7.6%	1.0%	16.2%	0.8%
Порез	4,713	2,925	2,220	0	0	0.9%	0.6%	0.4%	0.0%	0.0%
Нето добит	68,105	37,642	2,867	15,262	4,675	13.6%	7.1%	0.6%	16.2%	0.8%

Биланс стања

Укупни приходи - јавних предузећа										
Ангажована средства	2018	2019	2020	Q1	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,156,447	1,247,438	1,365,387	1,341,109	1,429,953	84.1%	79.9%	81.3%	81.1%	85.1%
Залихе	26,731	101,354	71,204	68,824	67,990	1.9%	6.5%	4.2%	4.2%	4.0%
Потраживања	139,468	160,930	208,508	217,299	154,400	10.1%	10.3%	12.4%	13.1%	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	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	5,538	6,492	9,100	7,582	8,314	0.4%	0.4%	0.5%	0.5%	0.5%
Готовина	45,458	40,085	21,588	14,397	17,973	3.3%	2.6%	1.3%	0.9%	1.1%
Обртна имовина	217,195	308,861	310,400	308,102	248,677	15.8%	19.8%	18.5%	18.6%	14.8%
Активна временска разграничења	2,255	4,225	4,647	3,640	1,373	0.2%	0.3%	0.3%	0.2%	0.1%
Тотал Актива	1,375,897	1,560,524	1,680,434	1,652,851	1,680,003	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q1	План за 2021	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Капитал	921,122	904,963	910,323	903,491	905,912	66.9%	58.0%	54.2%	54.7%	53.9%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	6,007	8,707	0	0	0.0%	0.4%	0.5%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	58,584	153,950	228,610	263,195	225,622	4.3%	9.9%	13.6%	15.9%	13.4%
Краткорочни кредити и зајмови	25,164	39,712	10,582	53,681	27,017	1.8%	2.5%	0.6%	3.2%	1.6%
Добављачи	10,991	53,748	67,782	35,454	52,248	0.8%	3.4%	4.0%	2.1%	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	47,129	15,886	20,671	0.9%	1.3%	2.8%	1.0%	1.2%
Укупне краткорочне обавезе	48,117	114,490	125,493	105,021	99,936	3.5%	7.3%	7.5%	6.4%	5.9%
Пасивна временска разграничења	348,074	381,114	407,301	381,144	448,533	25.3%	24.4%	24.2%	23.1%	26.7%
Тотал Пасива	1,375,897	1,560,524	1,680,434	1,652,851	1,680,003	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

uneti kvartal: |

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	Q1 21	План за 2021
Принос на ангаж. капитал (ROE)	7.9%	4.5%	0.6%	1.7%	0.5%
% бруто добит (GPM)	85.8%	86.8%	100.0%	94.3%	92.1%
ЕБИТДА margina	27.4%	23.8%	15.1%	18.0%	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	Q1 21	План за 2021
Дани обрта потраживања	99.9	109.1	148.8	207.6	92.7
Дани обрта добављача	18	77	100	98	68
Дани обрта залиха	135.2	520.4	#DIV/0!	1144.5	513.9
Циклус конверзије кеша	216.9	552.0	#DIV/0!	1254.1	538.4

Рациона 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	Q1 21	План за 2021
Општи рацио ликвидности	4.4	2.6	2.4	2.9	2.4
Редуковани рацио ликвидности	3.8	1.8	1.8	2.2	1.7
Ригорозни рацио ликвидности	0.9	0.4	0.2	0.1	0.2

Рациона финансијске структуре или рациона солвентности (Leverage ratios):

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

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	Q1 21	План за 2021
Коефицијент задужености	-1.0	-0.9	-0.9	0.5	0.0
Билансна усклађеност	0.8	0.9	0.8	0.9	0.8

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

Параметри ефикасности указују на значајан раст броја дана обрта потраживања, односно отежану наплату у околностима пандемије ковида 19 и лошијих услова привређивања. Коефицијент обрта добављача, односно број дана плаћања обавеза према добављачима је и даље висок као и у 2020. години.

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

Коефицијент задужености је виши у односу на предходне године у већ поменутих условима отежаног привређивања и смањене наплате.

Фиксна имовина покривена је дугорочним изворима финансирања, што значи да је билансна усклађеност адекватна.

Законско повећање плата као утицало је на пословни резултат јавних предузећа у предметном периоду.

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

И у условима отежаног пословног амбијента као последице пандемије Ковида 19 у протелих годину дана, јавна предузећа на територији општине Параћин у првом кварталу текуће године послују стабилно, уз успостављену добру сарадњу са јединицом локалне самоуправе као њиховог оснивача.

Обрадила
Начелница Одјела за јавне службе
Јасмина Видовић



Датум 14.05.2021. године

Председник општинског већа Општине Параћин

Владимир Милићевић, дипл.инж.пољ.

