

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 01.01.2022. до 30.06.2022.

Параћин, август 2022.године

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: Општина Параћин

Контакт подаци: Јасмина Видовић, телефон 035/563-601 лок. 109

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.-30.06.2022. године, на обрасцима прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, број 36/2016 и 131/21), који су уредно попуњени и одштампани, употпуњени пропратним актом и одлуком надзорног одбора предузећа о усвајању.

На основу достављених Извештаја, израђена је информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања предузећа у посматраном периоду (01.01.-30.06.2022.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

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-2005/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2022. годину.

Решењем Скупштине општине Параћин број 400-2098/2021-II од 27.12.2021.године, дата је сагласност на Програм субвенција Јавног предузећа Дирекција за изградњу општине Параћин за 2022. годину, са одлуком надзорног одбора број 1235-1/21 од 30.11.2021. године.

Решењем број 38-10/2021-II од 27.12.2021.године, дата је сагласност на Ценовник радова на одржавању саобраћајница ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Решењем број 38-8/2021-II од 27.12.2021.године, дата је сагласност на Ценовник о пружању услуга на обављању стручних послова на вршењу управљања јавним путевима општине Параћин ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Решењем број 38-9/2021-II од 27.12.2021.године, дата је сагласност на Ценовник услуга одржавања јавне расвете на територији општине Параћин за 2022. годину ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Скупштина општине Параћин је Решењем број 400-820/2022-II дана 24.03.2022.године дала сагласност на Прву измену и допуну Програма пословања са финансијским планом ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2022.годину.

Решењем број 38-2/2022-II од 24.03.2022.године, дата је сагласност о измени и допуни висине цена, односно измени и допуни Ценовника услуга одржавања јавне расвете на територији општине Параћин за 2022. годину ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин.

Скупштина општине Параћин је Решењем број 400-1057/2022-II дана 21.04.2022.године дала сагласност на Другу измену и допуну Програма пословања са финансијским планом ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин за 2022.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.

На пословима одржавања улица и путева Дирекција као управљач општинских (локалних) путева и улица управља путевима и улицама на територији 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.

Предузеће обавља и делатност управљања јавним паркиралиштима, 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 органа.

Предузеће обавља архитектонске и инжењерске услуге, пројектовање, израду планова и надзор над изградњом чији је инвеститор општина Параћин.

Такође, бави се обезбеђивањем услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта.

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

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду извештајном периоду од 01.01-30.06.2022.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	План за 2022.годину	Реализовано у II кварталу 2022.године
Одржавање улица и путева у зимском периоду	км месечно	235	235
Редован преглед јавних путева, објеката и улица	км месечно	235	235
Крпљење ударних рупа	м ²	8.466	4.513
Насипање неасфалтираних јавних путева	м ²	10.620	10.620
Кошење машински или тримером	м ²	12.487	0
Одржавање хоризонталне сигнализације бан градског подручја	м ²	11.149	0
Одржавање хоризонталне сигнализације у градском подручју	м ²	10.862	0
Одржавање вертикалне сигнализације и семафора	Ком.	691	214
Одржавање путних прелаза	Ком.	9	9
Одржавање система за одводњавање пута	м ¹	500	120
Рехабилитација путних праваца на територији општине Параћин	м ¹	5.250	4.460
Изградња сеоских улица	м ¹	1.214	0
Реконструкција градских улица	м ¹	3.312	0
Одржавање јавне расвете	интервенција	150	73

Контрола наплате паркирања	Број паркинг карти	3.600.000	187.593
----------------------------	--------------------	-----------	---------

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. Биланс успеха

Образложење одступања:

Предузеће ЈП Дирекција је у овом периоду остварило **нето добитак у износу од 11.947.000 динара.**

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	130.448.000	149.705.000	115
Пословни расходи	129.247.000	133.275.000	103
Пословни добитак	1.201.000	16.430.000	1368
Укупни приходи	130.448.000	149.705.000	115
Укупни расходи	135.207.000	137.578.000	102
Добитак	-4.759.000	11.947.000	

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2022. године реализовало пословне приходе на новоу од 115% у односу на планиране за овај извештајни период.

Код позиције пословни расходи реализовано је 103% у односу на план, односно 102% од планираних укупних расхода за овај извештајни период. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови производних услуга, који су прекорачени за 10% у односу на план за овај извештајни период и трошкови зарада.

2. Биланс стања

Прекорачења у односу на план за овај квартал реализована су код позиција: потраживања по основу продаје за 164%, готовине за 381%, обавезе према добављачима за 425% и обавезе по основу ПДВ-а за 22%.

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

Трошкови зарада и накнада остварени су 85% у односу на планиране за овај извештајни период, јер предузеће није запослило планирани број радника. Трошкови превоза запослених на посао и са посла прекорачени су за 30% у односу на планирене за овај извештајни период.

5. Динамика запошљавања

У предметном периоду није било новог запошљавања, ангажовано је 7 лица преко програма јавних радова.

На дан 30.06.2022. године предузеће има 25 радника, од чега 18 радника у сталном радном односу, 7 радника на одређено време.

6. Распон планираних и исплаћених зарада

Распон исплаћених зарада је у складу са планираним.

7. Субвенције и остали приходи из буџета

Предузеће је извештајном периоду реализовало 104% планираних прихода из буџета и то субвенција у износу од 10.000.000 динара на име враћања кредита за монтажу ЛЕД светиљки од Управе за инвестиције и 400.000 динара од Националне службе за запошљавање за јавне радове, а по уговорима за финансирање обављања делатности и стручних послова на вршењу управљача путевима и одржавања јавног осветљења реализовано је 122.247.042 динара.

8. Средства за посебне намене

Средстава за репрезентацију реализована су у складу са планом за овај извештајни период.

9. Кредитна задуженост

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. Кредит је закључен са роком отплате од 60 месеци. Обавезе по овом кредиту на дан 30.06.2022. године износе 398.843,54 динара.

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. Период отплате кредита је 60 месеци. На дан 30.06.2022. године обавезе по овом кредиту износе 1.201.197 динара.

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. Закључно са 30.06.2022. године обавезе по овом кредиту износе 19.039.388 динара.

Укупно кредитно задужење на дан 30.06.2022. године је 23.413.977,50 динара и предузеће редовно измирује своје кредитне обавезе.

10. Извештај о инвестицијама

Предузеће је у наведеном периоду набавило 1 рачунар за потребе запослених.

11. Потраживања, обавезе и судски спорови

Предузеће редовно измирује обавезе према добављачима, а оне на крају периода износе 6.299.000 динара. Наплата потраживања од купаца врши се у року од 30 дана и она на крају периода износе 13.915.000 динара.

Закључна разматрања и напомене

ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин у периоду од 01.01.-30.06.2022. године остварило нето добитак у износу од 11.947.000 динара и није имало проблема у пословању.

ЈП Дирекција										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Пословни приходи	98,752	95,302	112,116	149,705	295,224	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	0	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	98,752	95,302	112,116	149,705	295,224	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	25,450	24,409	28,693	14,775	34,850	25.8%	25.6%	25.6%	9.9%	11.8%
Остали производни трошкови	46,536	91,693	58,934	115,395	237,427	47.1%	96.2%	52.6%	77.1%	80.4%
Нематеријални трошкови	21,420	10,002	6,298	1,355	6,695	21.7%	10.5%	5.6%	0.9%	2.3%
ЕБИТДА (оперативни приход)	5,346	-30,802	18,191	18,180	16,252	5.4%	-32.3%	16.2%	12.1%	5.5%
Амортизација	3,798	4,804	3,333	1,750	3,500	3.8%	5.0%	3.0%	1.2%	1.2%
ЕБИТ	1,548	-35,606	14,858	16,430	12,752	1.6%	-37.4%	13.3%	11.0%	4.3%
Остали приходи	0	480				0.0%	0.5%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	14,542	571			0.0%	15.3%	0.5%	0.0%	0.0%
Финансијски приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	0	4,366	1,379	4,483	11,920	0.0%	4.6%	1.2%	3.0%	4.0%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	1,548	-54,034	12,908	11,947	832	1.6%	-56.7%	11.5%	8.0%	0.3%
Порез	0	610		0	0	0.0%	0.6%	0.0%	0.0%	0.0%
Нето добит	1,548	-54,644	12,908	11,947	832	1.6%	-57.3%	11.5%	8.0%	0.3%

ЈП Дирекција										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Фиксна имовина	16,012	11,209	7,717	16,012	16,012	50.5%	49.5%	41.1%	43.9%	71.4
Залихе	3,250	0				10.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0
Потраживања	4,250	10,148	407	13,915	5,280	13.4%	44.8%	2.2%	38.2%	23.6
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		407			0.0%	0.0%	2.2%	0.0%	0.0
Готовина	6,876	1,292	9,293	6,534	1,120	21.7%	5.7%	49.5%	17.9%	5.0
Обртна имовина	14,376	11,440	10,107	20,449	6,400	45.4%	50.5%	53.8%	56.1%	28.6
Активна временска разграничења	1,303	0	962			4.1%	0.0%	5.1%	0.0%	0.0
Тотал Актива	31,691	22,649	18,786	36,461	22,412	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0

ЈП Дирекција										
Извори финансирања	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Капитал	6,300	16,012	16,012	16,012	17,560	19.9%	70.7%	85.2%	43.9%	78.4
Дугорочна резервисања и обавезе	2,250	0				7.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0
Дугорочни кредити и зајмови		7,198	27,767	19,985	15,150	0.0%	31.8%	147.8%	54.8%	67.6
Краткорочни кредити и зајмови	17,207	2,431				54.3%	10.7%	0.0%	0.0%	0.0
Добављачи	5,784	44,290	1,245	6,299	850	18.3%	195.5%	6.6%	17.3%	3.1
Добављачи- повезана лица		0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0
Остале краткорочне обавезе	150	434	7,401	1,148	3,500	0.5%	1.9%	39.4%	3.1%	15.4
Укупне краткорочне обавезе	23,141	47,155	8,646	7,447	4,350	73.0%	208.2%	46.0%	20.4%	19.4
Пасивна временска разграничења	0	-47,716	-33,639	-6,983	-14,648	0.0%	-210.7%	-179.1%	-19.2%	-65.4
Тотал Пасива	31,691	22,649	18,786	36,461	22,412	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0

2.

I. ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Назив предузећа: ЈКП "Параћин"

Седиште: ПАРАЋИН

Претежна делатност: Комунална делатност (изношење и депоновање смећа)

Матични број: 06569285

Надлежно министарство: Министарство заштите животне средине

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-2009/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин за 2022.годину, односно програм за период 2022-2024. године, који је донео Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1420.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 38-11/2022-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Ценовник услуга сакупљања, одношења и депоновања комуналног отпада за физичка и правна лица Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1424.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 38-12/2022-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Ценовник погребних услуга Радне јединице "Гробље" Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1424.

Скупштине општине Параћин Решењем број: 352-65/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм уређивања јавних површина, паркова и зелених површина на територији општине Параћин за 2022.годину, који је донео Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1422.

Скупштине општине Параћин Решењем број: 352-66/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм одржавања јавне хигијене и јавних површина на територији општине Параћин за 2022.годину, који је донео Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1421.

Скупштине општине Параћин Решењем број: 352-67/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм системске дератизације и дезинсекције на територији општине Параћин за 2022.годину, који је донео Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1423.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-393/2022-II од 04.03.2022. године дала је сагласност на Програм коришћења буџетске помоћи-субвенција Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин за 2022.годину, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 441.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-394/2022-II од 04.03.2022. године дала је сагласност на Прву измену и допуну Програма пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин за 2022.годину, односно програм за период 2022-2024. године, који је донео Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 440.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-1323/2022-II од 30.06.2022. године дала је сагласност на Другу измену и допуну Програма пословања са финансијским планом Јавног комуналног предузећа "Параћин" Параћин за 2022.годину, односно програм за период 2022-2024. године, који је донео Надзорни одбор ЈКП "Параћин" Параћин број Одлуке 1033.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 38-6/2022-II од 30.06.2022. године дала је сагласност на Ценовник услуга коришћења раскладне коморе-хладњаче Радне јединице "Гробље" бр. 1012 од 09.06.2022. године.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 38-7/2022-II од 30.06.2022. године дала је сагласност на Измену Ценовника комуналних услуга Радне јединице "Чистоћа и хигијена" бр. 1013 од 09.06.2022. године ЈКП-а "Параћин" Параћин.

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

II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

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

изношењем и депоновањем комуналног отпада, зоо хигијеном (збрињавање напуштених паса са територије општине Параћин, пословима дератизације и дезинсекције), уређењем и одржавањем јавних зелених површина, чишћењем и прањем јавних површина и улица, тротоара и скверова, одржавањем јавне хигијене и чистоће на површинама јавне намене, уређивањем гробља и сахрањивањем, управљањем и одржавањем пијаца, одржавањем путева у зимским условима и уклањањем дивљих депонија.

III. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. Биланс успеха

Предузеће је у извештајном периоду од 01.01-30.06.2022. године остварило добитак у износу од 897.000 динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План

			(%)
Пословни приходи	141.470.000	112.143.000	79
Пословни расходи	93.046.000	105.302.000	113
Пословни добитак/ Губитак	48.421.000	-6.841.000	
Укупни приходи	144.570.000	115.110.000	80
Укупни расходи	110.809.000	113.480.000	102
Нег. нето ефекат по осн.губитка који се обуставља, исправке грешака из ран. перида		733.000	
Добитак	33.761.000	897.000	3

ЈКП Параћин је реализовао 80% укупних прихода за овај извештајни период. Укупни расходи су прекорачени за 2% у односу на планиране за овај извештајни период.

У билансу успеха најзначајнији реализовани расходи су трошкови зарада, накнада и осталих личних расхода, затим трошкови производних услуга који су прекорачени за 88% у односу на план, трошкови материјала, горива и енергије, затим нематеријални трошкови који су прекорачени за 2% у односу на план и трошкови амортизације који су прекорачени за 4%. Прекорачени су и расходи од камата за 19%.

2. Биланс стања

У билансу стања прекорачења од плана су на следећим позицијама:

- код нематеријалне имовине за 6%;
- код залиха материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара за 113%;
- код осталих краткорочних потраживања за 42%;
- код краткорочних временских разгтаничење за 277%;
- код краткорочних финансијских обавеза за 34%;
- код обавеза према добављачима за 130%.

3. Извештај о токовима готовине

Предузеће је у кварталу остварило нето одлив готовине у износу од 4.116.000 динара и на крају обрачуноског периода располаже код пословних банака износом од 673.000 динара.

4. Трошкови запослених

Трошкови зарада и накнада зарада су реализовани у складу са планом, остварена прекорачења су код трошкова код отпремнине за одлазак у пензију за 8%, код јубиларних награда за 15% и код помоћи радницима за 763%.

5. Динамика запошљавања

У другом кварталу 2022. године дошло је до смањења броја радника, за 2 у односу на први квартал, тако да на крају овог обрачуноског периода предузеће има 70 радника на неодређено време и 7 радника на одређено време, укупно 77 запослених. Проблем недостатка радне снаге, преузеће ублажава ангажовањем правних лица.

6. Распон планираних и исплаћених зарада

Висина исплаћених зарада била је нешто виша од планираних због повећаног броја радних

часова у овом извештајном периоду, прекорачење у односу на план односи се на најнижу појединачну зараду и износи без пословодстава и износи 37% и на највишу појединачну зараду код пословодства и износи 4%.

7. Субвенције и стали приходи од буџета

Субвенције су реализоване у целости у износу од 12.440.000 динара за набавку два половна камиона аутосмећара, а такође ЈКП „Параћин“ је добио субвенцију од Буџета РС за фискалне касе у износу од 121.072 динара која није била планирана.

Планирани приход од ЈП Дирекција за изградњу је за овај квартал износио 6.000.000 динара и овај приход се односио на делатност зимског одржавања путева. Услед ниског нивоа падавина у првом кварталу овај позиција је реализована само делимично у висини од 2.682.958 динара.

Остали приходи из буџета односе се на хватање паса луталица и организовање вашара. Приход за други квартал 2022. године на овој позиције је остварен на планираном нивоу и износи 3.520.187.

Општинска управа за инвестиције је по основу програма за чистоћу и хигијену, дератизацију и дезинсекцију као и за одржавање и уређивање зелених површина пренела ЈКП „Параћин“ износ од 22.646.185 динара у односу на 26.500.900 динара колико је било планирано.

Укупно из буџета реализовано је 41.410.003 динара прихода, односно 75% од плана.

8. Средства за посебне намене

Код средства за посебне намене, трошкови репрезентације је у овом обрачунском периоду прекорачени су за 70% , због прековременог рада радника на санацији депоније, а трошкови рекламе и пропаганде реализовани су са 14% од планираних.

9. Кредитна задуженост

Стање кредитне задужености на крају другог квартала пословне 2022. године износи **11.247.368 динара**, од тога за текућу ликвидност **4.790.174 динара**, а за опрему **6.475.194 динара**. Ова кредитна задуженост представља збир стања кредитне задужености по основу 4 кредита и то:

- Банка Интеза, **2015. године реализован је кредит у износу од 281.675 еура** 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.године**, односно јануара 2016.године. Потребно је напоменути да је за време трајања кредита одобрен грант за набавку енергетски ефикасних возила. Стање кредитне задужености на 30.06.2022. године износи **4.447.177 динара**;
- У току **2019. преузето је кредитно задужење у износу од 12.000.000 динара** за потребе инвестиционог улагања за набвку опреме: ауточистилице и два теренска возила. Стање кредитне задужености на 30.06.2022.године по основу овог кредита износи **2.010.017 динара**;
- Почетком **2020. године предузеће је реализовало кредит од 12.000.000 динара** за текућу ликвидност. Овај кредит је извештајном периоду у потпуности измирен;

- Децембра 2021.године предузеће је реализовало кредит од 6.000.000 динара за текућу ликвидност Стање кредитне задужености на 30.06.2022.године по основу овог кредита износи 4.790.174 динара.

У другом кварталу предузеће је редовно измиривало кредитне обавезе.

10. Извештај о инвестицијама

У првом кварталу реализована је набавка 2 половна камиона аугосмећара и једне мале чистилице, укупна вредност реализованих инвестиција је 15.940.000 динара. Од осталих набавки реализована је набавка 40 контејнера (од чега 20 металних и 20 са пластичним поклопцем), док у другом кварталу није било реализације планираних инвестиција.

11. Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања предузеће на карају другог квартала износе 112.127.198 динара, а обавезе 14.065.981 динара. Број спорова које предузеће води као страна која тужи је 643, а као тужена страна 26.

Закључна разматрања и напомене

И у овом извештајном периоду ЈКП Параћин је све комуналне делатности поверене од стране оснивача обављало без већих проблема и углавном у складу са планом. Предузеће је овај квартал завршило са позитивним резултатом - добитком износу од 897.000 динара.

Скраћени биланс успеха

Приходи и расходи	2019	2020	2021	II kvartal 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 18%
Пословни приходи	192,051	176,902	193,017	112,143	245,170	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	29,825	0	0	0	0	15.5%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	162,226	176,902	193,017	112,143	245,170	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	77,701	93,884	92,109	46,942	102,781	40.5%	53.1%	47.7%	41.9%	41.9%
Остали производни трошкови	32,919	64,860	66,905	47,980	93,010	17.1%	36.7%	34.7%	42.8%	37.9%
Нематеријални трошкови	25,215	17,118	15,654	5,918	17,858	13.1%	9.7%	8.1%	5.3%	7.3%
ЕБИТДА (оперативни приход)	26,391	1,040	18,349	11,303	31,521	13.7%	0.6%	9.5%	10.1%	12.9%
Амортизација	9,496	8,771	7,826	4,462	10,000	4.9%	5.0%	4.1%	4.0%	4.1%
ЕБИТ	16,895	-7,731	10,523	6,841	21,521	8.8%	-4.4%	5.5%	6.1%	8.8%
Остали приходи	4,550	27	924	86	0	2.4%	0.0%	0.5%	0.1%	0.0%
Остали расходи	17,041	7,929	9,040	2,614	8,905	8.9%	4.5%	4.7%	2.3%	3.6%
Финансијски приходи	3,748	4,631	7,978	2,881	6,300	2.0%	2.6%	4.1%	2.6%	2.6%
Финансијски расходи	979	7,195	14,599	309	690	0.5%	4.1%	7.6%	0.3%	0.3%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	7,173	-18,197	-4,214	6,885	18,226	3.7%	-10.3%	-2.2%	6.1%	7.4%
Порез	0	622	-948	5,988	17,694	0.0%	0.4%	-0.5%	5.3%	7.2%
Нето добит	7,173	-18,819	-3,266	897	532	3.7%	-10.6%	-1.7%	0.8%	0.2%
<i>провера</i>	<i>5,164</i>	<i>-18,807</i>	<i>-5,190</i>	<i>5,670</i>	<i>17,250</i>					

Скраћени биланс стања

Ангажована средства	2019	2020	2021	II Kvartal 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Фиксна имовина	72,952	65,647	58,825	70,789	67,636	63.2%	62.4%	60.3%	64.4%	72.8%
Залихе	2,689	4,160	6,303	9,571	2,123	2.3%	4.0%	6.5%	8.7%	2.3%
Потраживања	28,712	30,026	26,235	24,064	19,833	24.9%	28.5%	26.9%	21.9%	21.3%
Потраживања повезана лица	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0		0			0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	2,683	3,685	2,901	2,991	1,639	2.3%	3.5%	3.0%	2.7%	1.8%
Готовина	7,568	859	2,961	673	860	6.6%	0.8%	3.0%	0.6%	0.9%
Обртна имовина	41,652	38,730	38,400	37,299	24,455	36.1%	36.8%	39.4%	34.0%	26.3%
Активна временска разграничења	751	849	250	1,770	849	0.7%	0.8%	0.3%	1.6%	0.9%
Тотал Актива	115,355	105,226	97,475	109,858	92,940	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
<i>провера</i>	<i>-164,564</i>	<i>-169,091</i>	<i>-170,828</i>	<i>-155,525</i>	<i>-187,569</i>					
Извори финансирања	2019	2020	2021	II Kvartal 2022	План за 2022	Г 15%	Г 16%	Г 17%	Q2 22%	Г 22%
Капитал	67,829	48,945	45,679	46,576	46,210	58.8%	46.5%	46.9%	42.4%	49.7%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	14,719	4,433	4,433		0.0%	14.0%	4.5%	4.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	17,913	17,793	16,453	0	1,395	15.5%	16.9%	16.9%	0.0%	1.5%
Краткорочни кредити и зајмови	10,455			24,544	4,412	9.1%	0.0%	0.0%	22.3%	4.7%
Добављачи	11,000	12,667	22,556	27,837	30,335	9.5%	12.0%	23.1%	25.3%	32.6%
Добављачи- повезана лица	0	0	0			0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	7,408	9,766	7,949	6,080	10,466	6.4%	9.3%	8.2%	5.5%	11.3%
Укупне краткорочне обавезе	28,863	22,433	30,505	58,461	45,213	25.0%	21.3%	31.3%	53.2%	48.6%
Пасивна временска разграничења	750	1,336	405	388	122	0.7%	1.3%	0.4%	0.4%	0.1%
Тотал Пасива	115,355	105,226	97,475	109,858	92,940	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

Раџа 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:	2019	2020	2021	2022	План за 2022
Принос на ангаж. капитал (ROE)	10.6%	-37.2%	-9.2%	14.8%	39.4%
% бруто добит (GPM)	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
ЕБИТДА маргина	13.7%	0.6%	9.5%	10.1%	12.9%

Раџа ефикасности - turnover ratios:

Дани обрџа потраживања (DSO) = Потраживање од купаца / Приходи од продаје *360 дана
Дани обрџа добављача (DPO) = Добављачи/(Наб. Вред. продате робе + остали оперативни трошкови)*360
Дани обрџа залиха (DIO) = Залихе/Набавна вредност робе*360

Нумеричке вредности:	2019	2020	2021	2022	План за 2022
Дани обрџа потраживања	53.8	61.1	48.9	38.6	29.1
Дани обрџа добављача	45	56	98	93	99
Дани обрџа залиха	32.5	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Циклус конверзије кеша	41.3	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Раџа ликвидности - Liquidity Ratios:

Општи раџо ликвидности = (Залихе+Потраживања +Готовина) / Текуће обавезе
Редуковани раџо ликвидности = (Потраживања + Готовина) / Текуће обавезе
Ригорозни раџо ликвидности = Готовина / Текуће обавезе

Нумеричке вредности:	2019	2020	2021	2022	План за 2022
Општи раџо ликвидности	1.4	1.6	1.2	0.6	0.5
Редуковани раџо ликвидности	1.3	1.4	1.0	0.4	0.5
Ригорозни раџо ликвидности	0.3	0.0	0.1	0.0	0.0

Раџа финансијске структуре или раџа солвентности (Leverage ratios):

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

Нумеричке вредности:	2019	2020	2021	2022	План за 2022
Коефицијент задужености	0.8	16.3	0.7	2.1	0.2
Билансна усклађеност	1.2	1.2	1.1	0.7	0.7

3.

I. Назив предузећа ЈП за водовод и канализацију "Водовод" Параћин

Седиште: ПАРАЋИН, ул. Чика Тасина бр. 11, I спрат

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 023-3/2021-II од 16.12.2021. године дала је сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈП за водовод и канализацију "Водовод" Параћин о промени седишта предузећа, Одлука број 937-1/2021

Претежна делатност: Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07115911

Делатност јавног предузећа је скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-2008/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом за 2022.годину ЈП за водовод и канализацију "Водовод" Параћин, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа за водовод и канализацију "Параћин" Параћин, Одлука број 981-1/2021.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 38-1/2022-II од 24.03.2022. године дала је сагласност на Измену и допуну Ценовника ЈП за водовод и канализацију "Водовод" Параћин, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа за водовод и канализацију "Параћин" Параћин Одлука број 216-5/2022.

II. 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.

III. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА:

1. Биланс успеха

ЈП „Водовод“ је у овом извештајном периоду остварио добитак у износу од **7.851.000 динара**.

Пословни приходи реализовани су на нивоу од 63% од планираних. У овом обрачунском периоду плаћен је материјал преко Сетека за замену додатних 2,3км Главног вода тако да су остали пословни приходи знатно изнад планираног нивоа.

Пословни расходи реализовани су на нивоу од 52% од планираних, на основу строге контроле трошкова и уштеде електричне енергије која је постигнута заменом главног вода где су знатно смањени губици воде, тако да се бунари знатно мање укључују у систем водоснабдевања. Остали лични расходи су на 37% од плана јер солидарна помоћ није исплаћена у овом обрачунском периоду.

Све ово довело је добити која је знатно изнад планираног нивоа.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	127.450.000	79.681.000	63
Пословни расходи	126.768.000	66.367.000	52
Пословни добитак	682.000	13.314.000	1951
Укупни приходи	136.77.000	84.30.000	62
Укупни расходи	136.518.000	75.008.000	55
Нег. нето ефекат по осн. губитка који се обуставља, исправке грешака из ран. периода	175.000	57.000	33
Порески расход периода		1.385.000	
Добитак	83.000	7.851.000	9516

2. БИЛАНС СТАЊА

Код биланса стања већина позиција је на планираном нивоу, а одступања су на следећим позицијама:

-Залихе су тренутно изнад планираног нивоа за 56%, јер је у извештајном периоду набављен материјал у вредности од 548.000 еура за замену главног довода воде у дужини од 2,2км а радови почињу у 3 кварталу

-Потраживања по основу продаје су остварена 46% од плана, из разлога што је предузеће крајм децембра 2021.године потписало споразум о измирењу дугова са Центром за социјални рад Параћин и та потраживања се не књиже на класи 2, већ на класи 0;

-Остала краткорочна потраживања су знатно изнад плана за 216%, из разлога што предузеће има претплату пореза на добит;

- Готовина прекорачење за 190% у односу на план;

-Обавезе по основу кредита од домаћих банака прекорачење за 65% у односу на план;

- Остале краткорочне обавезе прекорачене су за 43% у односу на план и односе се углавном на ПДВ.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у овом периоду осликава описану ситуацију у билансу стања и успеха. Предузеће је имало нетео одлив готовине и на крају обрачунског периода има 14.476.000 динара, односно располаже довољном количином новца да може да измирује обавезе и да несметано функционише.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани 80% у односу на план. Ово оступање је из разлога што је планом предвиђена маса зарада обухватила и зараде за запошљавање нови радника уз сагласност министарства, а како сагласност добијена крајем другог квартала, овај део масе зарада није реализован.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају овог квартала предузеће има 46 запослених на неодређено време и 7 радника на одређено време, односно укупно 53 запослених.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У предметном извештајном периоду дошло је до прекорачења исплаћених у односу на планиране најниже и највише појединачне нето зараде.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У плану за 2022. 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 93% од планираних средстава, а код средстава за рекламу и пропаганду није било реализације.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупна кредитна задуженост на дан 30.06.2022.године је **274.895.264 динара**, а сва четири кредита су за инвестиције. Значајно је напоменути да предузеће почело са враћањем кредита од 2.415.000 еура Немачкој развојној банци почев од 15.05.2022. године, а тренутно задужење по овом кредиту је 2.300.000 еура. Због постигнутих уштеда у току реализације пројекта, пројекат је продужен и замениће се додатних 2,3 км главног довода воде, уместо првобитно предвиђених 9,7км.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће је у овом извештајном периоду приступило реализацији инвестиције која се односи на реконструкцију водоводне мреже у 6 градских улица и овај посао ће бити завршен до краја 2022. године. Материјал за ову инвестицију је обезбеђен средствима Немачке развојне банке, а посао изводи ЈП "Водовод". У овој години биће окончана и друга инвестиција, која се односи на замену додатних 2,3 км главног вода воде.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће има потраживања у износу од 120.922.370 динара, а обавезе 12.538.419 динара, тако да није угрожено пословање, као и финансирање текуће ликвидности.

Предузеће има 229 дужника који су предати приватним извршитељима и у питању су спорови, где ни на који начин није угрожено пословање предузећа.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У наведеном периоду од 01.01.-30.06.2022.године ЈП "Водовод" је радио у складу са планом без поремећаја у пословању.

JP Vodovod										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Пословни приходи	227,726	211,903	198,729	79,681	254,900	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	40,295	29,043	30,290	14,874	54,810	17.7%	13.7%	15.2%	18.7%	21.5%
Бруто профитна маргина	187,431	182,860	168,439	64,807	200,090	82.3%	86.3%	84.8%	81.3%	78.5%
Трошкови запослених	43,390	57,100	58,238	30,685	76,295	19.1%	26.9%	29.3%	38.5%	29.9%
Остали производни трошкови	37,835	35,156	29,213	16,762	53,000	16.6%	16.6%	14.7%	21.0%	20.8%
Нематеријални трошкови	12,922	9,948	8,923	4,046	14,420	5.7%	4.7%	4.5%	5.1%	5.7%
ЕБИГДА (оперативни приход)	93,284	80,656	72,065	13,314	56,375	41.0%	38.1%	36.3%	16.7%	22.1%
Амортизација	50,000	47,105	42,445	0	55,000	22.0%	22.2%	21.4%	0.0%	21.6%
ЕБИТ	43,284	33,551	29,620	13,314	1,375	19.0%	15.8%	14.9%	16.7%	0.5%
Остали приходи	3,497	13,201	5,936	0	400	1.5%	6.2%	3.0%	0.0%	0.2%
Остали расходи	29,849	42,254	36,747	7,132	14,650	13.1%	19.9%	18.5%	9.0%	5.7%
Финансијски приходи	16,936	11,237	14,522	4,620	18,250	7.4%	5.3%	7.3%	5.8%	7.2%
Финансијски расходи	1,762	2,518	3,273	1,509	5,200	0.8%	1.2%	1.6%	1.9%	2.0%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	32,106	13,277	10,118	9,293	175	14.1%	6.3%	5.1%	11.7%	0.1%
Порез	2,925	-7,328	0	1,385	0	1.3%	-3.5%	0.0%	1.7%	0.0%
Нето добит	29,181	20,605	10,118	7,908	175	12.8%	9.7%	5.1%	9.9%	0.1%

JP Vodovod										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q 2	План за 2022	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Фиксна имовина	1,154,087	1,252,928	1,351,522	1,351,699	1,358,738	82.0%	83.9%	89.2%	87.3%	86.1%
Залихе	95,415	67,622	50,137	109,082	70,000	6.8%	4.5%	3.3%	7.0%	4.4%
Потраживања	127,101	150,408	76,704	65,000	140,000	9.0%	10.1%	5.1%	4.2%	8.9%
Потраживања повезана лица	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%
Остала потраживања	3,809	2,510	6,046	7,894	2,500	0.3%	0.2%	0.4%	0.5%	0.2%
Готовина	25,544	19,313	29,473	14,476	5,000	1.8%	1.3%	1.9%	0.9%	0.3%
Обртна имовина	251,869	239,853	162,360	196,452	217,500	17.9%	16.1%	10.7%	12.7%	13.8%
Активна временска разграничења	647	607	715	968	1,000	0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.1%
Тотал Актива	1,406,603	1,493,388	1,514,597	1,549,119	1,577,238	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2019	2020	2021	Q 2	План за 2022	Г 18%	Г 19%	Г 20%	Q1 21%	Г 21%
Капитал	827,950	848,471	858,589	865,676	860,159	58.9%	56.8%	56.7%	55.9%	54.5%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	0		0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	136,037	213,891	206,639	251,827	260,000	9.7%	14.3%	13.6%	16.3%	16.5%
Краткорочни кредити и зајмови	12,050	21,456	34,272	0	10,000	0.9%	1.4%	2.3%	0.0%	0.6%
Добављачи	36,733	9,630	15,328	12,538	15,000	2.6%	0.6%	1.0%	0.8%	1.0%
Добављачи- повезана лица	0	0		0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	13,469	4,235	10,750	25,281	12,079	1.0%	0.3%	0.7%	1.6%	0.8%
Укупне краткорочне обавезе	62,252	35,321	60,350	37,819	37,079	4.4%	2.4%	4.0%	2.4%	2.4%
Пасивна временска разграничења	380,364	395,705	389,019	393,797	420,000	27.0%	26.5%	25.7%	25.4%	26.6%
Тотал Пасива	1,406,603	1,493,388	1,514,597	1,549,119	1,577,238	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

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА:

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-2191/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар" Параћин у Параћину за 2022.годину, Одлука НО број 3475/21.

Скупштина општине Параћин својим Решењем број 400-2235/2021-II од 27.12.2021. године дала је сагласност на Програм коришћења буџетске помоћи- субвенција Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" у Параћину за 2022. годину, Одлука НО број 349/21.

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

ЛП "Пословни центар" Параћин у извештајном периоду од 01.01.-30.06.2022.

године, наставио је да се бави пословима за које је основан, односно одржавање димњака, ложних објеката и уређаја за климатизацију. Планиране активности нису реализоване у складу са планом због неповољних временских услова.

У наведеном периоду извршени су интервенције и то:

- код 8 школских установа од 60 планираних
- код 1 јавне установе од 2 планиране
- код 37 месних заједница од 74 планираних
- код 10 стамбених заједница од 100 планираних
- код 1 правног лица од 40 планираних
- код 32 физичких лица од 500 планираних

Образложење образаца:

1. Биланс успеха

Предузеће ЈП "Пословни центар" Параћин је у извештајном периоду остварило губитак у износу **82.000** динара.

Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-30.06.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	12.536.000	8.774.000	70
Пословни расходи	12.541.000	7.877.000	68
Пословни добитак	995.000	897.000	90
Укупни приходи	12.536.000	8.774.000	70
Укупни расходи	12.511.000	8.856.000	71
Добитак / Губитак	25.000	-82.000	

Предузеће је од 01.01.-30.06.2022. године реализовало пословне приходе на нивоу од 70%, у односу на планиране за овај период, од тога приходи од продаје производа и услуга чине 44,23%, а приходи од субвенција 55,76%.

Код позиције пословни расходи реализовано је 68% у односу на планиране за овај период, а укупни расходи реализовани су 71% у односу на планиран за овај период. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови трошкови зарада.

Код биланса успеха прекорачење у односу на план остварено је код финансијских расхода за 19%.

2, Биланс стања

У наведеном периоду имовина предузећа се није мењала у односу на стање на дан 31.12.2021. године. Одступања у билансу стања односе се на прекорачења у односу на план и то за 27,82% код потраживања од купаца, за 89% је код позиције потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса за 38,33% код готовине.

3. Извештај о токовима готовине

Предузеће је у извештаном периоду остварило нето одлив готовине од 61.000 динара, а на крају обрачуноског периода располажа са 166.000 динара.

4. Трошкови запослених

Маса зарада (нето, бруто I и бруто II) која је реализована у периоду 01.01.-30.6.2022. године не одступа од планиране. ЈП "Пословни центар" има 5 радника на неодређено, 3 радника на одређено и 6 радника који су ангажовани на привременим и повременим пословима. Трошкови зарада и накнада остварени су на нешто нижем нивоу у односу на план.

5. Динамика запослених

У наведеном периоду дошло је до промене в.д. директора и извршног директора. Један радник из редова запослених на неодређено време именован за извршног директора, а његов радни однос стављен је у статус мировања, а на његово радно место примљен је један радника на одређено време.

7. Распон планираних и исплаћених зарада

Распон исплаћених зарада је у складу са планираним.

8. Субвенције и остали приходи из буџета

ЈП "Пословни центар" Параћин је на име субвенције у периоду од 01.01.-30.06.2022. године повукао и реализовао средства субвенција и осталих прихода из буџета у износу од 5.892.113 динара. Од тога су средства субвенција 4.893.373 динара, што је прекорачење од 83% односу на у план за овај квартал, а користе се за исплату зарада запослених.

9. Средства за посебне намене

Реализација репрезентације у извештајном периоду је 36,45% од плана. Није било реализације трошкова за рекламу и пропаганду.

10. Кредитна задуженост

ЈП "Пословни центар" је корисник финансијског лизинга за набавку теретног возила марке Фиат, по Уговору о лизингу од 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 30.06.2022. године износи 3.366,73 еура.

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. Стање обавеза на дан 30.06.2022. године износи 1.252.494 динара.

Стање укупне кредитне задужености предузећа на дан 30.06.2022. године износи 1.649.768 динара.

11. Извештај о инвестицијама

Реализоване инвестиције у износу од 123.840 динара односе се на набавку рачунара и Штампаца и првом кварталу 2022. године.

12. Потраживања, обавезе и судски спорови

Предузеће редовно измирује обавезе према добављачима. Наплата потраживања се врши року од 30 дана.

Закључна разматрања и напомене

ЈП "Пословни центар" остварило губитак у износу 82.000 динара у извештајном периоду и није имало битнијих проблема у пословању обзиром да је корисник субвенција и током 2022. године.

Потребно је повећати обим услуга ка физичким и правним лицима.

Poslovni centar Paraćin										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2%22	Г 22%
Пословни приходи	12,481	12,565	16,389	8,774	25,071	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	0	0	0			0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Бруто профитна маргина	12,481	12,565	16,389	8,774	25,071	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	8,298	9,775	11,867	5,711	16,277	66.5%	77.8%	72.4%	65.1%	64.9%
Остали производни трошкови	1,252	2,107	2,108	991	3,588	10.0%	16.8%	12.9%	11.3%	14.3%
Нематеријални трошкови	1,541	855	1,177	325	1,516	12.3%	6.8%	7.2%	3.7%	6.0%
ЕБИГДА (оперативни приход)	1,390	-172	1,237	1,747	3,690	11.1%	-1.4%	7.5%	19.9%	14.7%
Амортизација	1,650	825	1,466	850	1,700	13.2%	6.6%	8.9%	9.7%	6.8%
ЕБИГ	-260	-997	-229	897	1,990	-2.1%	-7.9%	-1.4%	10.2%	7.9%
Остали приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	0			200	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.8%
Финансијски приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	0	24		979	1,790	0.0%	0.2%	0.0%	11.2%	7.1%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	-260	-1,021	-229	-82	0	-2.1%	-8.1%	-1.4%	-0.9%	0.0%
Порез	0	71		0		0.0%	0.6%	0.0%	0.0%	Г 20%
Нето добит	-260	-1,092	-229	-82	0	-2.1%	-8.7%	-1.4%	-0.9%	0.0%

Poslovni centar Paraćin										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2%22	Г 22%
Фиксна имовина	4,387	3,561	2,179	2,179	3,711	63.8%	58.2%	48.4%	54.3%	78.5%
Залихе	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања	867	1,083	1,201	726	358	12.6%	17.7%	26.7%	18.1%	7.6%
Потраживања повезана лица	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	0	1,383	895	945	500	0.0%	22.6%	19.9%	23.5%	10.6%
Готовина	97	28	163	166	160	1.4%	0.5%	3.6%	4.1%	3.4%
Обртна имовина	964	2,494	2,259	1,837	1,018	14.0%	40.8%	50.2%	45.7%	21.5%
Активна временска разграничења	1,524	63	63			22.2%	1.0%	1.4%	0.0%	0.0%
Тотал Актива	6,875	6,118	4,501	4,016	4,729	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Извори финансирања	2019	2020	2021	Q 2 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2%22	Г 22%
Капитал	2,884	1,793	1,564	1,671	1,903	41.9%	29.3%	34.7%	41.6%	40.2%
Дугорочна резервисања и обавезе	3,757	2,444	2,305	397	268	54.6%	39.9%	51.2%	9.9%	5.7%
Дугорочни кредити и зајмови	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни кредити и зајмови	0	447	52			0.0%	7.3%	1.2%	0.0%	0.0%
Добављачи	231	803	509	941	1,195	3.4%	13.1%	11.3%	23.4%	25.3%
Добављачи- повезана лица	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	3	631	71	1,007	1,363	0.0%	10.3%	1.6%	25.1%	28.8%
Укупне краткорочне обавезе	234	1,881	632	1,948	2,558	3.4%	30.7%	14.0%	48.5%	54.1%
Пасивна временска разграничења	0	0	0			0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Тотал Пасива	6,875	6,118	4,501	4,016	4,729	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Јавна предузећа на територији општине Параћин послују у складу са планираним активностима, уз извесна одступања. Проблем свих јавних предузећа који послују на територији општине Параћин је недостатак радне снаге. ЈП "Водовод" Параћин је крајем овог извешатајног периода добио је сагласност за запошљавање 8 лица на неодређено време и тиме ће се делимично решити проблем радне снаге у овом предузећу.

У извештајном периоду од 01.01.2022. до 30.06.2022. године ЈП "Дирекција за изградњу општине Параћин", ЈП "Водовод" Параћин и ЈКП "Параћин" Параћин остварили су позитивне резултате пословања, док је ЈП "Пословни центар" остварио негативни резултат, јер и даље има проблема реализације планираних прихода и без субвениција не може да опстане.

С обзиром на остварени губитак у 2021. години од 418.000 динара, као и на остварене губитке у претходним годинама, неопходно је предузети мере за повећање сопствених прихода, односно повећање обима пружања услуга код правних и физичких лица на тржишту. Препорука је такође, да се изради детаљна анализа ризика и донесе план мера и активности у циљу остварења позитивног пословног резултата и унапређења пословања

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 30.06.2022. 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	130,448	149,705	135,207	137,758	-4,759	11,947
2	ЈКП "Параћин"	144,570	115,110	110,809	113,480	33,761	1,630
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	136,775	84,301	136,518	75,008	257	9,293
4	ЈП Пословни центар Параћин	12,536	8,774	12,511	8,856	25	-82
	УКУПНО	424,329	357,890	395,045	335,102	29,284	22,788

у 000 динара

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто П)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 30.06.2022.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	25	25	12,900	11,656	10,000	10,000	23,414
2	ЈКП "Параћин"	77	77	42,151	37,981	12,440	12,440	11,247
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	62	53	28,546	24,958	0	0	274,895
4	ЈП Пословни центар Параћин	8	8	3,948	3,721	3,000	4,893	1,650
	УКУПНО	172	163	87,545	78,316	25,440	27,333	311,206

у 000 динара

Ukupni prihodi - javnih preduzeća

Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q2	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Пословни приходи	531,010	496,672	401,203	350,303	820,365	100.0%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	70,120	29,043	30,290	14,874	54,810	13.2%	5.8%	7.5%	4.2%	6.7%
Бруто профитна маргина	460,890	467,629	370,913	335,429	765,555	86.8%	94.2%	92.5%	95.8%	93.3%
Трошкови запослених	154,839	185,168	190,907	98,113	230,203	29.2%	37.3%	47.6%	28.0%	28.1%
Остали производни трошкови	118,542	193,816	157,160	181,128	387,035	22.3%	39.0%	39.2%	51.7%	47.2%
Нематеријални трошкови	61,098	37,923	32,052	11,644	40,489	11.5%	7.6%	8.0%	3.3%	4.9%
ЕБИГДА (оперативни приход)	126,411	50,722	-9,206	44,544	107,828	23.8%	10.2%	-2.3%	12.7%	13.1%
Амортизација	64,944	61,505	55,070	7,062	70,200	12.2%	12.4%	13.7%	2.0%	8.6%
ЕБИГ	61,467	-10,783	-64,276	37,482	37,628	11.6%	-2.2%	-16.0%	10.7%	4.6%
Остали приходи	8,047	13,708	6,860	86	400	1.5%	2.8%	1.7%	0.0%	0.0%
Остали расходи	46,890	71,058	45,945	9,746	23,755	8.8%	14.3%	11.5%	2.8%	2.9%
Финансијски приходи	20,684	15,868	22,500	7,501	24,550	3.9%	3.2%	5.6%	2.1%	3.0%
Финансијски расходи	2,741	7,685	18,607	7,280	19,600	0.5%	1.5%	4.6%	2.1%	2.4%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	40,567	-59,950	-99,468	28,043	19,223	7.6%	-12.1%	-24.8%	8.0%	2.3%
Порез	2,925	-5,940	-948	7,373	17,694	0.6%	-1.2%	-0.2%	2.1%	2.2%
Нето добит	37,642	-54,010	-98,520	20,670	1,529	7.1%	-10.9%	-24.6%	5.9%	0.2%

Ukupni prihodi - javnih preduzeća

Ангажована средства	2019	2020	2021	Q1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Фиксна имовина	1,247,438	1,333,345	1,420,243	1,440,679	1,446,097	79.9%	81.9%	86.9%	84.8%	85.2%
Залихе	101,354	71,805	56,440	118,653	72,123	6.5%	4.4%	3.5%	7.0%	4.2%
Потраживања	160,930	191,665	104,547	103,705	165,471	10.3%	11.8%	6.4%	6.1%	9.7%
Потраживања повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	6,492	7,532	10,452	11,830	4,639	0.4%	0.5%	0.6%	0.7%	0.3%
Готовина	40,085	21,492	41,891	21,849	7,140	2.6%	1.3%	2.6%	1.3%	0.4%
Обртна имовина	308,861	292,494	213,330	256,037	249,373	19.8%	18.0%	13.1%	15.1%	14.7%
Активна временска разграничења	4,225	1,542	1,028	2,738	1,849	0.3%	0.1%	0.1%	0.2%	0.1%
Тотал Актива	1,560,524	1,627,381	1,634,601	1,699,454	1,697,319	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

Извори финансирања	2018	2019	2020	Q1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q2 22%	Г 22%
Капитал	904,963	915,221	921,844	929,935	925,832	58.0%	56.2%	56.4%	54.7%	54.5%
Дугорочна резервисања и обавезе	6,007	2,444	6,738	4,830	268	0.4%	0.2%	0.4%	0.3%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	153,950	235,808	250,215	271,812	276,545	9.9%	14.5%	15.3%	16.0%	16.3%
Краткорочни кредити и зајмови	39,712	42,127	34,324	24,544	14,412	2.5%	2.6%	2.1%	1.4%	0.8%
Добављачи	53,748	67,390	39,638	47,615	47,380	3.4%	4.1%	2.4%	2.8%	2.8%
Добављачи- повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	21,030	14,932	26,171	33,516	27,408	1.3%	0.9%	1.6%	2.0%	1.6%
Укупне краткорочне обавезе	114,490	124,449	100,133	105,675	89,200	7.3%	7.6%	6.1%	6.2%	5.3%
Пасивна временска разграничења	381,114	349,459	355,785	387,202	405,474	24.4%	21.5%	21.8%	22.8%	23.9%
Тотал Пасива	1,560,524	1,627,381	1,634,715	1,699,454	1,697,319	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

Раџна 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:	2019	2020	2021	Q2 22	2022
Принос на ангаж. капитал (ROE)	4.5%	-6.6%	-10.8%	3.0%	2.1%
% бруто добит (GPM)	86.8%	94.2%	92.5%	95.8%	93.3%
ЕБИТДА маргина	23.8%	10.2%	-2.3%	12.7%	13.1%

Раџна 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:	2019	2020	2021	Q2 22	2022
Дани обрта потраживања	109.1	138.9	93.8	53.3	72.6
Дани обрта добављача	77	93	65	41	35
Дани обрта залиха	520.4	890.1	670.8	1435.9	473.7
Циклус конверзије кеша	552.0	935.9	699.6	1447.9	511.0

Раџна 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:	2019	2020	2021	Q2 22	2022
Општи рацио ликвидности	2.6	2.3	2.0	2.3	2.7
Редуковани рацио ликвидности	1.8	1.7	1.5	1.2	1.9
Ригорозни рацио ликвидности	0.4	0.2	0.4	0.2	0.1

Раџна финансијске структуре или раџна солвентности (Leverage ratios):

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

Билансна усклађеност = Покривеност фиксне имовине дугорочним изворима финансирања

Нумеричке вредности:	2019	2020	2021	Q2 22	2022
Коефицијент задужености	-0.9	-0.3	-7.7	0.9	0.4
Билансна усклађеност	0.9	0.9	0.8	0.8	0.8

Параметари профитабилности у извештајном периоду показују тенденцију раста.

Параметри ефикасности указују на смањење броја дана обрта купаца (просечно време наплате потраживања), односно бржу наплату у другом кварталу. Коефицијент обрта добављача, односно број дана плаћања обавеза према добављачима је смањен је у односу на претходне године, а дани обрта залиха показују значајан раст (велики утицај је имала набавка материјала код ЈП "Водовод" за замену главног цевовода).

Ликвидносна ситуација у извештајном периоду је задовољавајућа, предузећа могу да измирују своје доспеле обавезе. Ипак, неопходно је напоменути да сва предузећа нису у истој позицији.


Солвентност је способност предузећа да извршава све своје обавезе у роковима који допевају. Параметар солвентности коефицијент задужености је значајно порастао у односу на претходне године, на шта треба посебно обратити пажњу. Билансна усклађеност је задовољавајућа. Напомињемо, да је ЈП "Водовод" почео са враћањем кредита за инвестицију замене главног довода воде Немачкој развојној банци у овом извештајном периоду.

На параметре финансијског положаја јавних предузећа у овом извештајном периоду утицале су и неке специфичне и околности у пословању појединих предузећа, али исто тако и смањени обим активности због зимских временских услова у првом кварталу, тако да није реална основа за поређење са предходним годинама.

Још једном скрећемо пажњу, да је у извештајном периоду од 01.01.2022. до 30.06.2022. године ЈП "Пословни центар" Параћин остварио губитак, за разлику од првог квартала кад је остварио позитивни резултат.

Потребно је наставити изузетно ангажовање на праћењу свих параметара пословања уз правремено предузимање активности за остваривање позитивних резултата у наредном периоду, у складу са усвојеним програмима и уз континуирану сарадњу са оснивачем.

Обрадила:
Одељење за јавне службе
и друштвене делатности
Јасмина Видовић, дипл.ек.



Председник општинског већа Општине Параћин
Владимир Милићевић, дипл.инж.пољ.



Датум 15.08.2022.године