

**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 31.03.2022.

Параћин, мај 2022.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.-31.03.2022. 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. Напомињемо да је ЈП "Пословни центар Параћин" прекорачио рок за доставу предметног Извештаја оснивачу, који је прописан чланом 63. став 3. Закона о јавним предузећима. Исти је достављен оснивачу дана 11.05.2022. године.

На основу достављених Извештаја, израђена је информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања предузећа у посматраном периоду (01.01.-31.03.2022.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

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.

#### **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 01.01-31.03.2022.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	Реализовано у 2022.години
Одржавање улица и путева у зимском периоду	км	235 км
Редован преглед јавних путева, објеката и улица	км	235км месечно
Насипање неасфалтираних јавних путева	м2	9.850
Одржавање путних прелаза	Ком.	9
Рехабилитација путних праваца на територији општине Параћин	0	1.250
Одржавање јавне расвете	интервенција	32
Контрола наплате паркирања	Број паркинг карти	87.590

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. Биланс успеха

#### Образложење одступања:

Предузеће ЈП Дирекција је у овом периоду остварило пословни добитак, односно нето добитак у износу од 9.296.000 динара.

#### Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	75.623.000	30.653.000	41
Пословни расходи	64.622.000	19.192.000	30
<b>Пословни добитак</b>	<b>11.001.000</b>	<b>11.464.000</b>	<b>104</b>

Укупни приходи	75.623.000	30.653.000	41
Укупни расходи	67.602.000	21.357000	32
<b>Добитак</b>	<b>8.021.000</b>	<b>9.296.000</b>	<b>115</b>

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.03.2022. године реализовало пословне приходе на новоу од 41% у односу на планиране за овај извештајни период.

Код позиције пословни расходи реализовано је 30% у односу на план, односно 32% од планираних укупних расхода за овај извештајни период. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови производних услуга и трошкови зарада.

Мала реализација прихода и расхода условљена је неповољним временски условима, јер предузеће највећи обим својих активности реализује у другом и трећем кварталу.

## 2. Биланс стања

У наведеном периоду имовина предузећа се није мењала у односу на стање на дан 31.12.2021. године. Прекорачења у односу на план за овај квартал реализована су код позиција: готовине за 633%, обавезе према добављачима за 317% и обавезе по основу ПДВ-а за 77%.

## 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, исплату обавеза према добављачима из претходне године, 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 на нешто мањем нивоу у односу на планиране за овај извештајни период, односно 75%. Трошкови превоза запослених на посао и са посла прекорачени су за 5% у односу на планирене за овај квартал.

## 5. Динамика запошљавања

У предметном периоду није било новог запошљавања и није било ангажованих лица на привременим и повременим пословима.

На дан 31.03.2022. године предузеће има 25 радника, од чега 19 радника у сталном радном односу, 6 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 извештајним периоду реализовано 36% 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, а по уговорима за финансирање обављања делатности и стручних послова на вршењу управљача путевима реализовано је 14.590.107 динара.

#### **8. Средства за посебне намене**

Средстава за репрезентацију реализована су са прекорачењем од 31% од планираних.

#### **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. Обавезе по овом кредиту на дан 31.03.2022. године износе 694.950,38 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 31.03.2022. године обавезе по овом кредиту износе 1.331.800 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 ЈП Дирекција врши замену ЛЕД сијалица, а корист односно уштеду у мањој потрошњи имаће Општина Параћин. Закључно са 31.03.2022. године обавезе по овом кредиту износе 21.344.085,50 динара

**Укупно кредитно задужење на дан 31.03.2022. године је 23.413.977,50 динара**

#### **10. Извештај о инвестицијама**

Предузеће је у наведеном периоду није имало инвестиције.

#### **11. Потраживања, обавезе и судски спорови**

Предузеће редовно измирује обавезе према добављачима, а оне на крају периода износе 5.422.421 динар. Наплата потраживања од купаца врши се у року од 30 дана и она на крају периода износе 3.540.258 динара.

ЈП Дирекција за изградњу општине Параћин у периоду од 01.01.-31.03.2022. године остварило нето добитак у износу од 9.296.000 динара (већи од планираног) и није имало проблема у пословању. Предузеће ће највећи обим својих активности реализовати у другом и трећем кварталу.



JP Direkcija										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q 1 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Пословни приходи	98,752	95,302	112,116	30,653	75,623	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	30,653	75,623	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	25,450	24,409	28,693	7,455	8,838	25.8%	25.6%	25.6%	24.3%	11.7%
Остали производни трошкови	46,536	91,693	58,934	10,275	53,827	47.1%	96.2%	52.6%	33.5%	71.2%
Нематеријални трошкови	21,420	10,002	6,298	587	1,081	21.7%	10.5%	5.6%	1.9%	1.4%
ЕБИТДА (оперативни приход)	5,346	-30,802	18,191	12,336	11,877	5.4%	-32.3%	16.2%	40.2%	15.7%
Амортизација	3,798	4,804	3,333	875	875	3.8%	5.0%	3.0%	2.9%	1.2%
ЕБИТ	1,548	-35,606	14,858	11,461	11,002	1.6%	-37.4%	13.3%	37.4%	14.5%
Остали приходи	0	480				0.0%	0.5%	0.0%	0.0%	0.0%
Остали расходи	0	14,542	158			0.0%	15.3%	0.1%	0.0%	0.0%
Финансијски приходи	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Финансијски расходи	0	4,366	735	2,165	2,980	0.0%	4.6%	0.7%	7.1%	3.9%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	1,548	-54,034	13,965	9,296	8,022	1.6%	-56.7%	12.5%	30.3%	10.6%
Порез	0	610		0	0	0.0%	0.6%	0.0%	0.0%	0.0%
Нето добит	1,548	-54,644	13,965	9,296	8,022	1.6%	-57.3%	12.5%	30.3%	10.6%

JP Direkcija										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q 1 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Фиксна имовина	16,012	11,209	7,717	16,012	16,012	50.5%	49.5%	42.8%	55.7%	71.0%
Залихе	3,250	0				10.3%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања	4,250	10,148	407	3,540	5,280	13.4%	44.8%	2.3%	12.3%	23.4%
Потраживања повезана лица	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Краткорочни финансијски пласмани	0					0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остала потраживања	0		610			0.0%	0.0%	3.4%	0.0%	0.0%
Готовина	6,876	1,292	9,294	9,190	1,254	21.7%	5.7%	51.6%	32.0%	5.6%
Обртна имовина	14,376	11,440	10,311	12,730	6,534	45.4%	50.5%	57.2%	44.3%	29.0%
Активна временска разграничења	1,303	0				4.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
<b>Тотал Актива</b>	<b>31,691</b>	<b>22,649</b>	<b>18,028</b>	<b>28,742</b>	<b>22,546</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

JP Direkcija										
Извори финансирања	2019	2020	2021	Q 1 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Капитал	6,300	16,012	16,012	16,012	17,560	19.9%	70.7%	88.8%	55.7%	77.9%
Дугорочна резервисања и обавезе	2,250	0				7.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови		7,198	27,123	12,730	23,268	0.0%	31.8%	150.4%	44.3%	103.2%
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	5,422	1,300	18.3%	195.5%	6.9%	18.9%	5.8%
Добављачи- повезана лица		0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	150	434	741	2,206	4,000	0.5%	1.9%	4.1%	7.7%	17.7%
Укупне краткорочне обавезе	23,141	47,155	1,986	7,628	5,300	73.0%	208.2%	11.0%	26.5%	23.5%
Пасивна временска разграничења	0	-47,716	-27,093	-7,628	-23,582	0.0%	210.7%	150.3%	-26.5%	-104.6%
<b>Тотал Пасива</b>	<b>31,691</b>	<b>22,649</b>	<b>18,028</b>	<b>28,742</b>	<b>22,546</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

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.

### 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.

Као меру за повећање прихода, ЈКП "Параћин" је програмом пословања за 2022. годину укалкулисао повећање цена изношења комуналног отпада за 20% и делимично повећање услуга РЈ Гробље.

## III. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. Биланс успеха

Предузеће је у извештајном периоду од 01.01-31.03.2022. године остварило губитак у износу од 7.477.000 динара.

#### Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	55,220.000	41.208.000	75
Пословни расходи	41.684.000	45.996.000	110
<b>Пословни добитак/ Губитак</b>	<b>13.536..000</b>	<b>-4.788.000</b>	
Укупни приходи	56.720.000	42.599.000	75
Укупни расходи	56.354.000	50.076.000	89
<b>Добитак / Губитак</b>	<b>366.000</b>	<b>-7.477.000</b>	

ЈКП Параћин је реализовао 75% укупних прихода услед мање реализације планираних прихода од зимског одржавања путева, због ниског нивоа падавина у првом кварталу и прихода од уређења и одржавања паркова и зелених површина из разлога што послови по програмима РЈ Чистоћа и РЈ Зеленило почињу са реализацијом од 15. марта. Расходи су реализовани на нивоу од 89% од 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 33% у односу на план, трошкови материјала, горива и енергије који су прекорачени за 22% у односу на план због раста цена горива и нематеријални трошкови који су прекорачени за 27% у односу на план.

## **2. Биланс стања**

Несагласност биланса стања у односу на план је проузрокована увећањем програма за уређење и одржавање паркова, зелених и рекреативних површина, као и одржавања јавне чистоће и хигијене од 40%, то јест примљених аванса за ове намене.

У билансу стања прекорачења од плана су на следећим позицијама:

- код постројења и опреме за 27%;
- код залиха материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара за 78%;
- код потраживања од купаца за 43%;
- код осталих потраживања за 33%;
- код готовине за 242%;
- код краткорочних временских разгтаничење за 649%;
- код краткорочних финансијских обавеза за 28%;
- код обавеза према добављачима за 57%;
- код осталих краткорочних обавеза за 11%.

## **3. Извештај о токовима готовине**

Предузеће је у првом кварталу остварило нето прилив готовине и на крају обрачунског периода располаже код пословних банака износом од 4.789.000 динара.

## **4. Трошкови запослених**

Трошкови зарада и накнада зарада су реализовани у складу са планом, остварена прекорачења су код трошкова превоза запослених на посао и са посла за 49%, код отпремнине за одлазак у пензију за 6% и код помоћи радницима за 663%.

## **5. Динамика запошљавања**

Предузеће је у обрачунском периоду напустило 3 радника (једно лице је отишло у пензију и 2 лица су раскинула радни однос), тако да на крају обрачунског периода предузеће има 73 радника на неодређено време и 7 радника на одређено време, укупно 80 запослених.

## **6. Распон планираних и исплаћених зарада**

Висина исплаћених зарада прати планирани ниво, једино прекорачење у односу на план односи се на најнижу појединачну зарату и износи 15%.

## **7. Субвенције и стали приходи од буџета**

Планирани приходи уз буџета за 2022.годину, односе се на субвенције, приходе од Управе за инвестиције по програмима: уређивања јавних површина, одржавања јавне хигијене и јавних

површина, системске дератизације и дезинсекције, приходе од ЈП Дирекција за изградњу за зимско одржавање улица и путева и остале приходе из буџета (приходе од вашара и приходе остварени од хватања паса луталица).

У предметном периоду, остали приходи из буџета реализовани су у износу од 1.040.062 динара или 65%, због мањег броја акција хватања паса луталица, а приходи од ЈП Дирекција за изградњу за зимско одржавање улица и путева у износу од 2.682.958 динара или 45%, због ниског нивоа падавина у првом кварталу. **Укупно из буџета реализовано је 3.723.020 динара прихода, односно 49% од плана.**

#### **8. Средства за посебне намене**

Код средства за посебне намене, трошкови репрезентације је у овом обрачунском периоду прекорачени су за 123% , због прековременог рада радника на санацији депоније, а трошкови рекламе и пропаганде реализовани су са 28% од планираних.

#### **9. Кредитна задуженост**

Стање кредитне задужености на крају првог квартала пословне 2022. године износи **15.808.239 динара**, од тога за текућу ликвидност **6.690.290 динара**, а за опрему **9.118.039 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 31.03.2022. године износи **6.114.883 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 31.03.2022.године по основу овог кредита износи **3.00.156 динара**;
- **Почетком 2020. године предузеће је реализовало кредит од 12.000.000 динара** за текућу ликвидност. Стање кредитне задужености на 31.03.2022.године по основу овог кредита износи **1.173.313 динара**;
- **Децембра 2021.године предузеће је реализовало кредит од 6.000.000 динара** за текућу ликвидност Стање кредитне задужености на 31.03.2022.године по основу овог кредита износи **5.516.977 динара**.

У првом кварталу предузеће је редовно измиривало кредитне обавезе.

#### **10. Извештај о инвестицијама**

У извештајном периоду реализовна је набавка 2 половна камиона аутосмећара и једне мале чистилице, укупна вредност реализованих инвестиција је 15.940.000динара. Од осталих набавки реализована је набавка 40 контејнера ( од чега 20 металних и 20 са пластичним поклпцем).

#### **11. Потраживања, обавезе и судски спорови**

Потраживања предузеће на карају првог кварталала износе 2.023.000 динара, а обавезе

24.790.136 динара. Број спорова које предузеће води као страна која тужи је 664, а као тужена страна 27.

**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 негативним резултатом, из разлога што послови по програмима РЈ Чистоћа и РЈ Зеленило почињу са реализацијом од 15. марта, те смим тим није било прихода на овим позицијама. И даље је велики проблем предузећа недостатак радне снаге због забране запошљавања у јавном сектору, што се на неки начин ублажава ангажовањем правних лица. На решавање проблема недостатка гробних места, предузеће сарађује са локалном самоуправом, у чијој је надлежности решавање имовинско правних односа, а предузеће обезбеђује средства за инфраструктурне радове.**

Скраћени биланс успеха											
Приходи и расходи	2019	2020	2021	I kvartal 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	I кв. 22%	Г 22%	Пословни резултат
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	41,208	237,560	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	
Трошкови запослених	77,701	93,884	92,109	23,411	101,081	40.5%	53.1%	47.7%	56.8%	42.5%	
Остали производни трошкови	32,919	64,860	66,905	17,712	72,610	17.1%	36.7%	34.7%	43.0%	30.6%	
Нематеријални трошкови	25,215	17,118	15,654	2,920	16,918	13.1%	9.7%	8.1%	7.1%	7.1%	
ЕБИТДА (оперативни приход)	26,391	1,040	18,349	-2,835	46,951	13.7%	0.6%	9.5%	-6.9%	19.8%	
Амортизација	9,496	8,771	7,826	1,953	10,000	4.9%	5.0%	4.1%	4.7%	4.2%	
ЕБИТ	16,895	-7,731	10,523	-4,788	36,951	8.8%	-4.4%	5.5%	-11.6%	15.6%	
Остали приходи	4,550	27	924	0	0	2.4%	0.0%	0.5%	0.0%	0.0%	
Остали расходи	17,041	7,929	9,040	1,918	8,905	8.9%	4.5%	4.7%	4.7%	3.7%	
Финансијски приходи	3,748	4,631	7,978	1,391	6,200	2.0%	2.6%	4.1%	3.4%	2.6%	
Финансијски расходи	979	7,195	14,599	139	620	0.5%	4.1%	7.6%	0.3%	0.3%	
Нето добит пре опорезивања - ЕБТ	7,173	-18,197	-4,214	-5,454	33,626	3.7%	-10.3%	-2.2%	-13.2%	14.2%	
Порез	0	622	-948	2,023	20,004	0.0%	0.4%	-0.5%	4.9%	8.4%	
Нето добит	7,173	-18,819	-3,266	-7,477	13,622	3.7%	-10.6%	-1.7%	-18.1%	5.7%	
<i>провера</i>	<i>5,164</i>	<i>-18,807</i>	<i>-5,190</i>	<i>-6,669</i>	<i>32,650</i>						

Скраћени биланс стања											
Ангажована средства	2019	2020	2021	I Kvartal 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	I кв. 22%	Г 22%	Активна
Залихе	2,689	4,160	6,303	9,097	2,123	2.3%	4.0%	6.5%	8.0%	2.3%	
Потраживања	28,712	30,026	26,235	28,143	19,833	24.9%	28.5%	26.9%	24.7%	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	2,935	1,639	2.3%	3.5%	3.0%	2.6%	1.8%	
Готовина	7,568	859	2,961	4,789	860	6.6%	0.8%	3.0%	4.2%	0.9%	
Обртна имовина	41,652	38,730	38,400	44,964	24,455	36.1%	36.8%	39.4%	39.4%	26.3%	
Активна временска разграничења	751	849	250	2,622	849	0.7%	0.8%	0.3%	2.3%	0.9%	
<b>Тотал Актива</b>	<b>115,355</b>	<b>105,226</b>	<b>97,475</b>	<b>114,054</b>	<b>92,940</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	
<i>провера</i>	<i>164,564</i>	<i>169,091</i>	<i>170,828</i>	<i>-151,329</i>	<i>187,569</i>						

Пасива	Извори финансирања	2019	2020	2021	I Kvartal 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	I кв. 22%	Г 22%

Капитал	67,829	48,945	45,679	38,203	62,566	58.8%	46.5%	46.9%	33.5%	67.3%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	14,719	4,433	27,017		0.0%	14.0%	4.5%	23.7%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	17,913	17,793	16,453	4,433	1,395	15.5%	16.9%	16.9%	3.9%	1.5%
Краткорочни кредити и зајмови	10,455			11,500	4,412	9.1%	0.0%	0.0%	10.1%	4.7%
Добављачи	11,000	12,667	22,556	24,790	17,245	9.5%	12.0%	23.1%	21.7%	18.6%
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	7,723	7,322	6.4%	9.3%	8.2%	6.8%	7.9%
Укупне краткорочне обавезе	28,863	22,433	30,505	44,013	28,979	25.0%	21.3%	31.3%	38.6%	31.2%
Пасивна временска разграничења	750	1,336	405	388		0.7%	1.3%	0.4%	0.3%	0.0%
<b>Тотал Пасива</b>	<b>115,355</b>	<b>105,226</b>	<b>97,475</b>	<b>114,054</b>	<b>92,940</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>
<i>провера</i>	0	0	0	0	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	I кв. 22	План за 2022
Принос на ангаж. капитал (ROE)	10.6%	-37.2%	-9.2%	-14.3%	53.7%
% бруто добит (GPM)	84.5%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
ЕБИТДА маргина	13.7%	0.6%	9.5%	-6.9%	19.8%

#### 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	I кв.22	План за 2022
Дани обрџа потраживања	53.8	61.1	48.9	122.9	30.1
Дани обрџа добављача	45	56	98	216	69
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!
------------------------	------	---------	---------	---------	---------

#### Рациа ликвидности - Liquidity Ratios:

<b>Општи рацио ликвидности</b> = ( Залихе+Потраживања +Готовина) / Текуће обавезе
<b>Редуковани рацио ликвидности</b> = ( Потраживања + Готовина ) / Текуће обавезе
<b>Ригорозни рацио ликвидности</b> = Готовина / Текуће обавезе

Нумеричке вредности:	2019	2020	2021	I кв.22	План за 2022
Општи рацио ликвидности	1.4	1.6	1.2	1.0	0.8
Редуковани рацио ликвидности	1.3	1.4	1.0	0.7	0.7
Ригорозни рацио ликвидности	0.3	0.0	0.1	0.1	0.0

#### Рациа финансијске структуре или рациа солвентности (Leverage ratios):

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

Нумеричке вредности:	2019	2020	2021	I кв. 22	План за 2022
Коефицијент задужености	0.8	16.3	0.7	-3.9	0.1
Билансна усклађеност	1.2	1.2	1.1	1.0	0.9

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 **432.000 динара**.

Пословни приходи реализовани су на нивоу од 60% од планираних, ово је резултат чињенице да је током зимских месеци мања потрошња воде, па су самим тим и мањи приходи од продаје воде и канализације. Такође, у овом обрачунском периоду изостало је плаћање СЕТЕК-а према једном добављачу, тако да на осталим приходима није било реализације.

Пословни расходи реализовани су на нивоу од 63% од планираних, што је резултат строге контроле трошкова. Трошкови амортизације су на нижем нивоу од плана, јер ће завршене инвестиције бити активирене у наредном периоду. Расходи од камата су на нивоу 10% од плана, јер се камата на кредит КФВ-а плаћа шестомесечно.

Позиција негативни нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих година прекорачена је за 35% у односу на план.

### Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	63.726.000	38.271.000	60
Пословни расходи	63.381.000	39.943.000	63
<b>Пословни добитак/губитак</b>	<b>345.000</b>	<b>-1.672.000</b>	
Укупни приходи	68.386.000	41.066.000	60
Укупни расходи	68.256.000	40.515.000	59
Нег. нето ефекат по осн.губитка који се обуставља, исправке грешака из ран. периода	88.000	119.000	<b>135</b>
<b>Добитак</b>	<b>42.000</b>	<b>432.000</b>	<b>1029</b>

## 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 60%, јер је у извештајном периоду набављен материјал у вредности од 548.000 еура за замену главног довода воде у дужини од 2,2км;

-Потраживања по основу продаје су остварена 54% 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 277%, из разлога што предузеће има претплату пореза на добит;

- код готовине прекорачење за 240% у односу на план;

- Краткорочне финансијске обавезе су изнад планираног нивоа за 223%, јер се рата за кредит према КФВ-у плаћа шестомесечно, а прва рата ће бити измирена 15.05.2022. године;

-Обавезе према добављачима су изнад плана за 375% и ово је тренутна ситуација, јер СЕТЕК у овом периду није уплатио фактуру добављачу за набавку материјала који ће бити искоришћен за замену главног довода воде.

- Остале краткорочне обавезе прекорачене су за 57% 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 располаже довољном количином новца да може да измирује обавезе и да несметано функционише.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови зарада су реализовани 87% у односу на план. Ово оступање је из разлога што је планом предвиђена маса зарада обухватила и зараде за запошљавање нових радника уз сагласност министарства, а како сагласност још није добијена, овај део масе зарада није реализован.

#### **1. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На крају овог квартала предузеће има 46 запослених на неодређено време и радника на одређено време, односно укупно 54 запослених.

#### **2. 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 77% од планираних средстава, а код средстава за рекламу и пропаганду није било реализације.

### **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Укупна кредитна задуженост на дан 31.03.2022.године је **239.289.454 динара**, а сва четири кредита су за инвестиције. Значајно је напоменути да предузеће почиње са враћањем кредита од 2.415.000 еура Немачкој развојној банци почев од 15.05.2022. године, а тренутно задужење по овом кредиту је 1.953.000 еура. Због постигнутих уштеда у току реализације пројекта, пројекат је продужен и замениће се додатних 2,2 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 2,2 км главног вода воде.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће има знатно већа потраживања у односу на обавезе, тако да није угрожено пословање, као и финансирање текуће ликвидности.

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

## IV. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У наведеном периоду од 01.01.-31.03.2022.године ЈП "Водовод" је радио у складу са планом без поремећаја у пословању.

JP Vodovod										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q 1 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Пословни приходи	227,726	211,903	198,729	38,271	254,900	100%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	40,295	29,043	30,290	5,935	54,810	17.7%	13.7%	15.2%	15.5%	21.5%
Бруто профитна маргина	187,431	182,860	168,439	32,336	200,090	82.3%	86.3%	84.8%	84.5%	78.5%
Трошкови запослених	43,390	57,100	58,238	15,155	76,295	19.1%	26.9%	29.3%	39.6%	29.9%
Остали производни трошкови	37,835	35,156	29,213	7,674	53,010	16.6%	16.6%	14.7%	20.1%	20.8%
Нематеријални трошкови	12,922	9,948	8,923	1,579	14,420	5.7%	4.7%	4.5%	4.1%	5.7%
ЕБИТДА (оперативни приход)	93,284	80,656	72,065	7,928	56,365	41.0%	38.1%	36.3%	20.7%	22.1%
Амортизација	50,000	47,105	42,445	9,600	55,000	22.0%	22.2%	21.4%	25.1%	21.6%
ЕБИТ	43,284	33,551	29,620	-1,672	1,365	19.0%	15.8%	14.9%	-4.4%	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	561	14,650	13.1%	19.9%	18.5%	1.5%	5.7%
Финансијски приходи	16,936	11,237	14,522	2,795	18,250	7.4%	5.3%	7.3%	7.3%	7.2%
Финансијски расходи	1,762	2,518	3,273	130	5,200	0.8%	1.2%	1.6%	0.3%	2.0%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	32,106	13,277	10,118	432	165	14.1%	6.3%	5.1%	1.1%	0.1%
Порез	2,925	-7,328	0	0	0	1.3%	-3.5%	0.0%	0.0%	0.0%
Нето добит	29,181	20,605	10,118	432	165	12.8%	9.7%	5.1%	1.1%	0.1%

JP Vodovod										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q 1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Фиксна имовина	1,154,087	1,252,928	1,351,522	1,358,738	1,358,738	82.0%	83.9%	89.2%	86.1%	86.1%
Залихе	95,415	67,622	50,137	70,000	70,000	6.8%	4.5%	3.3%	4.4%	4.4%
Потраживања	127,101	150,408	76,704	140,000	140,000	9.0%	10.1%	5.1%	8.9%	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	2,500	2,500	0.3%	0.2%	0.4%	0.2%	0.2%
Готовина	25,544	19,313	29,473	5,000	5,000	1.8%	1.3%	1.9%	0.3%	0.3%
Обртна имовина	251,869	239,853	162,360	217,500	217,500	17.9%	16.1%	10.7%	13.8%	13.8%
Активна временска разграничења	647	607	715	1,000	1,000	0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.1%
<b>Тотал Актива</b>	<b>1,406,603</b>	<b>1,493,388</b>	<b>1,514,597</b>	<b>1,577,238</b>	<b>1,577,238</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>
Извори финансирања										
	2019	2020	2021	Q 1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Капитал	827,950	848,471	858,589	860,159	860,159	58.9%	56.8%	56.7%	54.5%	54.5%
Дугорочна резервисања и обавезе	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	136,037	213,891	206,639	260,000	260,000	9.7%	14.3%	13.6%	16.5%	16.5%
Краткорочни кредити и зајмови	12,050	21,456	34,272	10,000	10,000	0.9%	1.4%	2.3%	0.6%	0.6%
Добављачи	36,733	9,630	15,328	15,000	15,000	2.6%	0.6%	1.0%	1.0%	1.0%
Добављачи- повезана лица	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	13,469	4,235	10,750	12,079	12,079	1.0%	0.3%	0.7%	0.8%	0.8%
Укупне краткорочне обавезе	62,252	35,321	60,350	37,079	37,079	4.4%	2.4%	4.0%	2.4%	2.4%
Пасивна временска разграничења	380,364	395,705	389,019	420,000	420,000	27.0%	26.5%	25.7%	26.6%	26.6%
<b>Тотал Пасива</b>	<b>1,406,603</b>	<b>1,493,388</b>	<b>1,514,597</b>	<b>1,577,238</b>	<b>1,577,238</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

**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**

ЈП "Пословни центар" Параћин у извештајном периоду од 01.01.-31.03.2022.

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 15 физичких лица од 500 планираних

## Образложење образаца:

### 1. Биланс успеха

Предузеће ЈП "Пословни центар" Параћин је у извештајном периоду остварило добитак из редовног пословања у износу 167.000 динара.

#### Приходи / расходи

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.03.2022.		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	6.268.000	4.382.000	69,91
Пословни расходи	5.770.000	3.765.000	65,25
<b>Пословни добитак</b>	<b>498.000</b>	<b>617.000</b>	123,90
Укупни приходи	6.268.000	4.382.000	69,91
Укупни расходи	6.255.000	4.215.000	67,39
Добитак / Губитак	<b>13.000</b>	<b>167.000</b>	1.284,61

Предузеће је од 01.01.-31.03.2022. године реализовало пословне приходе на нивоу од 69,91%, у односу на планиране за овај период, од тога приходи од продаје производа и услуга чине 44,75%, а приходи од субвенција 55,25%. Реализовано је 17,48% пословних прихода у односу на планиране на годишњем нивоу.

Код позиције пословни расходи реализовано је 65,25% у односу на планиране за овај период, а 16,31% у односу на планиране на годишњем нивоу, а укупни расходи реализовани су 67,39% у односу на планиран за овај период. Највећи утицај на расходе предузећа имају трошкови трошкови зарада.

Одступања реализације од плана прихода и расхода условљена је неповољним временским условима. Предузеће највећи обим својих активности реализује у другом и трећем кварталу.

### 2. Биланс стања

У наведеном периоду имовина предузећа се није мењала у односу на стање на дан 31.12.2021. године. Прекорачење у односу на план од 59% је код позиције потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса.

### 3. Извештај о токовима готовине



Предузеће је у извештано периоду остварило нето прилив готовине.

#### **4. Трошкови запослених**

Маса зарада (нето, бруто I и бруто II) која је реализована у периоду 01.01.-31.03.2022. године не одступа од планиране. ЈП "Пословни центар" има 4 радника на неодређено, 3 радника на одређено и 5 радника која су ангажована 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.

#### **6. Распон планираних и исплаћених зарада**

Распон исплаћених зарада је у складу са планираним.

#### **7. Субвенције и остали приходи из буџета**

ЈП "Пословни центар" Параћин је на име субвенције у периоду од 01.01.-31.03.2022. године повукао и реализовао средства субвенција и осталих прихода из буџета у износу од 3.059.090 динара. Од тога су средства субвенција 2.421.363 динара, што је прекорачење од 61% односу на у план за овај квартал.

#### **8. Средства за посебне намене**

Реализација репрезентације у извештајном периоду је 72,9% од плана. Није било реализације трошкова за рекламу и пропаганду.

#### **9. 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 31.03.2022. године износи 3.918,15 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 31.03.2022. године износи 121.400,61 динара.

**Стање укупне кредитне задужености предузећа на дан 31.03.2022. године износи 584.199,14 динара.**

#### **10. Извештај о инвестицијама**

Реализоване инвестиције у износу од 123.840 динара односе се на набавку рачунара и штампача.

#### **11. 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" Параћин функционисао је без проблема у пословању у периоду од 01.01.-31.03.2022. године, обзиром да је био неповољан временски периода за обављање делатности. Са бољим временским условима приступиће се већем ангажовању на пружању услуга физичким лицима. Предузеће је и током 2022. године корисник субвенција које су у овом периоду чиниле 55,25% остварених прихода, а искоришћене су за исплату зарада запосленима.

Потребно је предузети мере за повећање сопствених прихода, односно повећање обима пружања услуга код правних и физичких лица на тржишту.

Poslovni centar Paraćin										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q 1 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1%22	Г 22%
Пословни приходи	12,481	12,565	16,389	4,382	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	4,382	25,071	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
Трошкови запослених	8,298	9,775	11,867	2,723	16,277	66.5%	77.8%	72.4%	62.1%	64.9%
Остали производни трошкови	1,252	2,107	2,108	506	3,588	10.0%	16.8%	12.9%	11.5%	14.3%
Нематеријални трошкови	1,541	855	1,177	111	1,516	12.3%	6.8%	7.2%	2.5%	6.0%
ЕБИТДА (оперативни приход)	1,390	-172	1,237	1,042	3,690	11.1%	-1.4%	7.5%	23.8%	14.7%
Амортизација	1,650	825	1,466	425	1,700	13.2%	6.6%	8.9%	9.7%	6.8%
ЕБИТ	-260	-997	-229	617	1,990	-2.1%	-7.9%	-1.4%	14.1%	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		450	1,790	0.0%	0.2%	0.0%	10.3%	7.1%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	-260	-1,021	-229	167	0	-2.1%	-8.1%	-1.4%	3.8%	0.0%
Порез	0	71		0		0.0%	0.6%	0.0%	0.0%	Г 20%
Нето добит	-260	-1,092	-229	167	0	-2.1%	-8.7%	-1.4%	3.8%	0.0%

Poslovni centar Paraćin										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q 1 2022	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1%22	Г 22%
Фиксна имовина	4,387	3,561	2,179	3,561	3,711	63.8%	58.2%	48.4%	72.5%	78.5%
Залихе	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Потраживања	867	1,083	1,201	750	358	12.6%	17.7%	26.7%	15.3%	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	464	500	0.0%	22.6%	19.9%	9.4%	10.6%
Готовина	97	28	163	138	160	1.4%	0.5%	3.6%	2.8%	3.4%
Обртна имовина	964	2,494	2,259	1,352	1,018	14.0%	40.8%	50.2%	27.5%	21.5%

Активна временска разграничења	1,524	63	63			22.2%	1.0%	1.4%	0.0%	0.0%
<b>Тотал Актива</b>	<b>6,875</b>	<b>6,118</b>	<b>4,501</b>	<b>4,913</b>	<b>4,729</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>
<b>Извори финансирања</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Q 1 2022</b>	<b>План за 2022</b>	<b>Г 19%</b>	<b>Г 20%</b>	<b>Г 21%</b>	<b>Q1%22</b>	<b>Г 22%</b>
Капитал	2,884	1,793	1,564	1,585	1,903	41.9%	29.3%	34.7%	46.9%	40.2%
Дугорочна резервисања и обавезе	3,757	2,444	2,305	450	268	54.6%	39.9%	51.2%	13.3%	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	494	1,195	3.4%	13.1%	11.3%	14.6%	25.3%
Добављачи- повезана лица	0	0				0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Остале краткорочне обавезе	3	631	71	850	1,363	0.0%	10.3%	1.6%	25.2%	28.8%
Укупне краткорочне обавезе	234	1,881	632	1,344	2,558	3.4%	30.7%	14.0%	39.8%	54.1%
Пасивна временска разграничења	0	0	0			0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
<b>Тотал Пасива</b>	<b>6,875</b>	<b>6,118</b>	<b>4,501</b>	<b>3,379</b>	<b>4,729</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

## 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 и поред нешто релаксираније политике забране запошљавања, осим код ЈП “Пословни центар” Параћин који је у 2021. години добио је сагласност и запослио 4 лица на неодређено време и тиме је делимично решен проблем радне снаге у овом предузећу.

У извештајном периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године ЈП "Дирекција за изградњу општине Параћин", ЈП "Водовод" Параћин и ЈП “Пословни центар” Параћин остварили су позитивне резултате пословања, док је ЈКП "Параћин" остварио негативни резултат.

ЈКП "Параћин" програмом пословања за 2022. годину укалкулисао је повећање цена изношења комуналног отпада за 20% и делимично повећање цена Р.Ј. „Гробље“, као меру за повећање прихода, али је и поред тога у првом кварталу остварио губитак, услед мање реализације планираних прихода по програмима. С обзиром на остварене губитке и у претходним годинама потребно је да предузеће ЈКП "Параћин" са посебном пажњом на ризике благовремено, уз расположиве ресурсе, спроведе мере и активности у циљу остварења програма и позитивног пословног резултата у 2022. години.

**ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.03.2022. 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	75,623	30,653	67,602	21,357	8,021	9,296
2	ЈКП "Параћин"	56,720	42,599	56,534	50,076	186	-7,477
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	68,386	41,066	68,256	40,515	130	551
4	ЈП Пословни центар Параћин	6,268	4,382	6,255	4,215	13	167
	<b>УКУПНО</b>	<b>206,997</b>	<b>118,700</b>	<b>198,647</b>	<b>116,163</b>	<b>8,350</b>	<b>2,537</b>

у 000 динара

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто П)		Субвенције		Кредитна задуженост Стање на дан 31.03.2022.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1	ЈП Дирекција за изградњу Општине Параћин	25	25	7,505	6,815	10,000	10,000	23,414
2	ЈКП "Параћин"	87	80	22,200	22,023	0	0	15,808
3	ЈП за водовод и канализацију "Водовод Параћин"	62	54	16,641	14,283	0	0	239,289
4	ЈП Пословни центар Параћин	8	7	2,304	2,135	1,500	2,421	584
	<b>УКУПНО</b>	<b>182</b>	<b>166</b>	<b>48,650</b>	<b>45,256</b>	<b>11,500</b>	<b>12,421</b>	<b>279,095</b>

у 000 динара

† Кредитна задуженост последњег дана извештајног периода

## ФИНАНСИЈСКИ ПОЛОЖАЈ ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА-КОНСОЛИДОВАНИ НИВО

Укупни приходи - јавних предузећа										
Приходи и расходи	2019	2020	2021	Q1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Пословни приходи	531,010	496,672	359,793	114,514	593,154	100.0%	100%	100%	100%	100%
Набавна вредност продате робе	70,120	29,043	30,290	5,935	54,810	13.2%	5.8%	8.4%	5.2%	9.2%
Бруто профитна маргина	460,890	467,629	329,503	108,579	538,344	86.8%	94.2%	91.6%	94.8%	90.8%
Трошкови запослених	154,839	185,168	190,907	48,744	202,491	29.2%	37.3%	53.1%	42.6%	34.1%
Остали производни трошкови	118,542	193,816	157,160	36,167	183,035	22.3%	39.0%	43.7%	31.6%	30.9%
Нематеријални трошкови	61,098	37,923	32,052	5,197	33,935	11.5%	7.6%	8.9%	4.5%	5.7%
ЕБИТДА (оперативни приход)	126,411	50,722	-50,616	18,471	118,883	23.8%	10.2%	-14.1%	16.1%	20.0%
Амортизација	64,944	61,505	55,070	12,853	67,575	12.2%	12.4%	15.3%	11.2%	11.4%
ЕБИТ	61,467	-10,783	-105,686	5,618	51,308	11.6%	-2.2%	-29.4%	4.9%	8.7%
Остали приходи	8,047	13,708	6,860	0	400	1.5%	2.8%	1.9%	0.0%	0.1%
Остали расходи	46,890	71,058	45,945	2,479	23,755	8.8%	14.3%	12.8%	2.2%	4.0%
Финансијски приходи	20,684	15,868	22,500	4,186	24,450	3.9%	3.2%	6.3%	3.7%	4.1%
Финансијски расходи	2,741	7,685	18,607	2,884	10,590	0.5%	1.5%	5.2%	2.5%	1.8%
Нето добит пре опорезивања -ЕБТ	40,567	-59,950	-140,878	4,441	41,813	7.6%	-12.1%	-39.2%	3.9%	7.0%
Порез	2,925	-5,940	-948	2,023	20,004	0.6%	-1.2%	-0.3%	1.8%	3.4%
Нето добит	37,642	-54,010	-139,930	2,418	21,809	7.1%	-10.9%	-38.9%	2.1%	3.7%

Укупни приходи - јавних предузећа										
Ангажована средства	2019	2020	2021	Q1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Фиксна имовина	1,247,438	1,333,345	1,420,243	1,444,779	1,446,097	79.9%	81.9%	86.9%	83.8%	85.2%
Залихе	101,354	71,805	56,440	79,097	72,123	6.5%	4.4%	3.5%	4.6%	4.2%
Потраживања	160,930	191,665	104,547	172,433	165,471	10.3%	11.8%	6.4%	10.0%	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	5,899	4,639	0.4%	0.5%	0.6%	0.3%	0.3%
Готовина	40,085	21,492	41,891	19,117	7,274	2.6%	1.3%	2.6%	1.1%	0.4%
Обртна имовина	308,861	292,494	213,330	276,546	249,507	19.8%	18.0%	13.1%	16.0%	14.7%
Активна временска разграничења	4,225	1,542	1,028	3,622	1,849	0.3%	0.1%	0.1%	0.2%	0.1%
<b>Тотал Актива</b>	<b>1,560,524</b>	<b>1,627,381</b>	<b>1,634,601</b>	<b>1,724,947</b>	<b>1,697,453</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

Укупни приходи - јавних предузећа										
Извори финансирања	2018	2019	2020	Q1	План за 2022	Г 19%	Г 20%	Г 21%	Q1 22%	Г 22%
Капитал	904,963	915,221	921,844	915,959	942,188	58.0%	56.2%	56.4%	53.1%	55.5%
Дугорочна резервисања и обавезе	6,007	2,444	6,738	27,467	268	0.4%	0.2%	0.4%	1.6%	0.0%
Дугорочни кредити и зајмови	153,950	235,808	250,215	277,163	284,663	9.9%	14.5%	15.3%	16.1%	16.8%
Краткорочни кредити и зајмови	39,712	42,127	34,324	21,500	14,412	2.5%	2.6%	2.1%	1.2%	0.8%
Добављачи	53,748	67,390	39,638	45,706	34,740	3.4%	4.1%	2.4%	2.7%	2.0%
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	19,511	22,858	24,764	1.3%	0.9%	1.2%	1.3%	1.5%
Укупне краткорочне обавезе	114,490	124,449	93,473	90,064	73,916	7.3%	7.6%	5.7%	5.2%	4.4%
Пасивна временска разграничења	381,114	349,459	362,331	412,760	396,418	24.4%	21.5%	22.2%	24.0%	23.4%
<b>Тотал Пасива</b>	<b>1,560,524</b>	<b>1,627,381</b>	<b>1,634,601</b>	<b>1,723,413</b>	<b>1,697,453</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</b>

**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	Q1 22	2022
Принос на ангаж. капитал (ROE)	4.5%	-6.6%	-15.3%	0.5%	4.4%
% бруто добит (GPM)	86.8%	94.2%	91.6%	94.8%	90.8%
ЕБИТДА margina	23.8%	10.2%	-14.1%	16.1%	20.0%

**Раџа 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	Q1 22	2022
Дани обрта потраживања	109.1	138.9	104.6	135.5	100.4
Дани обрта добављача	77	93	65	87	46
Дани обрта залиха	520.4	890.1	670.8	1199.4	473.7
Циклус конверзије кеша	552.0	935.9	710.4	1248.0	528.1

**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	Q1 22	2022
Општи раџо ликвидности	2.6	2.3	2.2	3.0	3.3
Редуковани раџо ликвидности	1.8	1.7	1.6	2.1	2.3
Ригорозни раџо ликвидности	0.4	0.2	0.4	0.2	0.1

**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	2020	Q1 22	2022
Коефицијент задужености	-0.9	-0.3	-1.4	1.2	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 пораст броја дана обрта купаца (просечно време наплате потраживања), односно спорију наплату у првом кварталу, што је већ коментарисано у образложењима одступања код сваког предузећа. Коефицијент обрта добављача, односно број дана плаћања обавеза према добављачима је повећан је у односу на претходну годину, а дани обрта залиха показују значајан раст (велики утицај је имала набавка материјала код ЈП "Водовод" за замену главног цевовода).

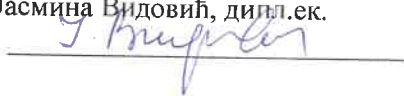
Ликвидносна ситуација у извештајном периоду је задовољавајућа, предузећа могу да измирују своје доспеле обавезе. Ипак, неопходно је напоменути да сва предузећа нису у истој позицији.

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.

На параметре финансијског положаја јавних предузећа у првом кварталу 2022. године утицале су и неке специфичне и околности у пословању појединих предузећа, али исто тако и смањени обим активности због зимских временских услова, тако да није реална основа за поређење са предходним годинама.

Још једном скрећемо пажњу, да је у извештајном периоду од 01.01.2022. до 31.03.2022. године ЈКП "Параћин" остварио губитак, односно наставио се негативни тренд пословања из 2020. године. Имајући то у виду, потребно је изузетно ангажовање на праћењу свих параметара пословања и правовремено 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 18.05.2022.године