

ПРЕДЛОГ

На основу члана 63. став 2. и члана 64. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), члана 66. став 1. и 3. у вези са чланом 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18) и члана 39. став 1. тачка 13), а у вези са чланом 82. став 1. тачка 11) Статута Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 10/18, 12/18 – исправка и 10/19), Скупштина Града Пожаревца, на седници од _____ 2021. године, доноси

РЕШЕЊЕ

о усвајању Информације 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 Град Пожаревац за први квартал 2021. године

I

Усваја се 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 Град Пожаревац за први квартал 2021. године бр. 08-023-26/2021 од 06.05.2021. године, која чини саставни део овог решења.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Града Пожаревца“ и на званичној интернет страници Града Пожаревца.

У Пожаревцу, _____ 2021. године

Број: _____

СКУПШТИНА ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

ПРЕДСЕДНИК

Предраг Мијатовић, дипл. инж.
електротехнике и рачунарства

Образложење

Правни основ за доношење овог решења садржан је у члану 63. став 2. и члану 64. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), члану 66. ст. 1. и 3. у вези члана 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон и 47/18) и члана 39. став 1. тачка 11) Статута Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 10/18, 12/18 – исправка и 10/19).

Члан 63. став 2. Закона о јавним предузећима прописује да јавно предузеће чији је оснивач јединица локалне самоуправе доставља тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања надлежном органу јединице локалне самоуправе, док члан 64. став 2. прописује да надлежни орган јединице локалне самоуправе на основу тог извештаја сачињава и доставља министарству информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

У члану 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи прописано је да Скупштина општине у складу са законом оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене статутом општине и врши надзор над њиховим радом.

Чланом 66. став 1. Закона о локалној самоуправи прописано је да органи града обављају послове предвиђене овим законом за органе општине, као и друге послове утврђене законом и статутом града, док став 3. истог члана прописује да се одредбе овог закона које се односе на скупштину општине примењују на градску скупштину.

Чланом 82. став 1. тачка 11) Статута Града Пожаревца, прописано је да Градско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа Скупштини, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

Чланом 39. став 1. тачка 13) Статута Града Пожаревца, прописано је да Скупштина именује и разрешава надзорни одбор и директора јавног предузећа чији је оснивач, даје сагласност на статут јавног предузећа и врши друга права оснивача у складу са законом и оснивачким актом.

Ово решење се доноси у циљу праћења реализације годишњег програма пословања јавних предузећа.

Процена финансијских средстава потребних за спровођење решења

Након процене финансијских ефеката решења на буџет Града Пожаревца, утврђено је да спровођење овог решења не изискује посебна финансијска средства нити има финансијског ефекта на буџет Града Пожаревца.

На основу напред наведеног, Скупштина Града Пожаревца је одлучила као у диспозитиву овог решења.

АКТ ГРАДСКОГ ВЕЋА СР 09-06-65/21 од 13. 5. 2021. год
ОБРАЂИВАЧИ:

ЗАМЕРИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА
ЧЛАН ГРАДСКОГ ВЕЋА ЗАДУЖЕН ЗА РЕСОР
ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА
Славиша Алексић, дипл. инжењер технологије

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ПОЖАРЕВЦА
ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА
Саша Павловић, дипл. инж. електротехнике

РУКОВОДИЛАЦ
ОДЕЉЕЊА ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ И
ЕНЕРГЕТИКУ

Ивана Перишић, дипл. економиста II

Доставити:

- Одељење за послове органа града и информационе технологије
- Архиви

Градска управа Града Пожаревца

**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 ГРАД ПОЖАРЕВАЦ ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2021. ГОДИНЕ**

Бр. 08-023-26/2021

За период од 01.01.2021. до 31.03.2021. године

Пожаревац, 06.05.2021. године

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: Градска управа Града Пожаревца

Контакт подаци: Ивана Перишић, руководилац Одељења за комуналне делатности и енергетику, e-mail: iperisic@pozarevac.rs, телефон: 012/539-747

II СПИСАК ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. ЈКП „Водовод и канализација“
2. ЈКП „Паркинг сервис“
3. ЈКП „Комуналне службе“
4. ЈП „Љубичево“
5. ЈП „Топлификација“

1. Назив предузећа: ЈКП „Водовод и канализација“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 17223810

Програм пословања: Програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац за 2021. годину, бр. 01-4993/1 усвојен је 24.12.2020. године на седници Скупштине града Пожаревца решењем бр. 011-06-229/2020-17-3 („Сл. гласник Града Пожаревца“, бр. 33/2020).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи од продаје производа и услуга – исказује износ фактурисаних услуга за све пружене услуге. Овде су евидентирани приходи од производње и дистрибуције воде (остварени приходи на рачуну 6141 износе 69.861.705,00 динара), одвођења отпадних вода (остварени приходи на рачуну 6142 износе 20.231.342,00 динара), извођења радова на тржишту, давању прикључака на водоводну и канализациону мрежу, одржавање црпних станица, сливника кишне канализације, таложника и сл. (остварени приходи од продаје производа и услуга на рачуну 6140 износе 2.022.192,00 динара). Укупно остварени приходи групе рачуна 61 износе **92.115.000,00** динара и њихова реализација је 86% у односу на план. Предузеће је планирало реализацију ове врсте прихода у износу од 106,97 милиона динара.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. - исказују приходе по основу потраживања од државних органа и организација од премија, субвенција, дотација, регреса и др. На наведеној позицији је исказан податак који се очекује обрачуном амортизације са рачуна 495 – Одложени приходи и примљене донације – 615.839 динара. У 2021. години Годишњим програмом пословања нису предвиђене субвенције Града Пожаревца.

Укупни пословни приходи износе **92,7** милиона динара, што је реализација од **86%** плана.

Приходи од камата су реализовани у износу од 1.554.000,00 динара, а остали приходи износе 228.549,00 динара.

Пословни расходи су реализовани **нешто ниже од планираног (95%)** у износу од **106.218.000,00** динара.

Трошкови материјала приказују ниску реализацију од 5.630.000,00 динара (планирано 9,7 милиона динара) и обухватају трошкове набавке и уградње водомера, хлора, грађевинског материјала, шљунка, песка, водоводног материјала, канцеларијског материјала, и др.

Трошкови горива и енергије чине трошкови електричне енергије који износе 13.165.379,00 динара, горива 1.856.874,00 динара и грејања који су 246.472,00 динара.

Реализација **трошкова зарада** је на вишем нивоу од планираног нивоу (**103%**) 60.381.000,00 динара. Разлог томе је због исплате целокупне једнократне солидарне помоћи свим запосленима у јануару 2021. године.

Пројектовани износ **трошкова амортизације** на дан 31.03.2021. године процењује се у износу од 8.007.841,00 динара.

Остали расходи су реализовани у износу од 596 хиљада динара и претежно се односе на индиректан отпис потраживања.

Нематеријални трошкови реализовани су у износу од 12 милиона динара (88% планираног):

Рачун	Назив	Износ
5500	Трошкови одржавања хигијене и изношења смећа	533.071
5501	Трошкови адвокатских услуга	270.694
5502	Трошкови здравствених услуга	31.510
5504	Трошкови интелектуалних услуга	2.261.772
5505	Трошкови регистрације возила-технички преглед	151.933
5507	Трошкови непроизводних услуга-остали	703.558
55070	Остали непословни расходи	14.008
5508	Трошкови физичко техничког обезбеђења	4.858.074
550	Трошкови непроизводних услуга	8.824.620
551	Трошкови репрезентације	272.196
552	Трошкови премије осигурања	963.161
553	Трошкови платног промета	245.933
554	Трошкови чланарина	100.494
555	Трошкови пореза	1.326.754
559	Остали нематеријални трошкови	253.617
	УКУПНО 55	11.986.775

У извештајном периоду предузеће послује са пословним губитком у износу од **13,5 милиона динара** и добитком из финансирања у износу од **1,5 милиона динара**. За посматрани период био је планиран губитак у износу од **2 милиона динара** док је у посматраном периоду предузеће остварило губитак у износу од **12,3 милиона динара**.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина је у оквирима планираних вредности. Од Нематеријалне имовине исказано је улагање у ГИС и инвестиције које се односе на нематеријалну имовину и студију оправданости постројења за пречишћавање отпадних вода. Садашња књиговодствена вредност грађевинских објеката предузећа износи **207,6 милиона динара**, а опреме **204,4 милиона динара**.

Обртна имовина - залихе (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар, плаћени аванси за залихе и услуге) реализација је на **вишем нивоу од планираног 136%** (уместо планираних **28,7 милиона реализовано је 39,1 милиона**). Ово указује на дужи период задржавања материјала у магацину. Потраживања по основу продаје (купци у земљи и остала потраживања по основу продаје) реализована су у износу од **68,7 милиона динара (106% у односу на план)**, друга потраживања реализована су у износу од **3,7 милиона динара**, готовина и готовински еквиваленти износе **101,2 милиона динара**. Остали краткорочни финансијски пласмани – у току четвртог квартала предузеће је орочило **60 милиона динара**.

Предузеће има дугорочне обавезе по основу финансијског лизинга **2,47 милиона** и краткорочне обавезе у износу од **94,8 милиона динара** од чега су **Обавезе према добављачима 22,2 милиона динара** и **Пасивна временска разграничења** која износе **49,3 милиона динара** и обухватају унапред наплаћене приходе и обрачунате, а неисплаћене трошкове текућег периода за које није примљена исправа, одложене пореске обавезе и одложене пореске приходе по основу примљених донација (**44,9 милиона динара**), као и обавезе за судске трошкове, којима се задужују корисници (**4,45 милиона динара**).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Стање готовине на дан 31.03.2021. године износи 101,2 милиона динара и исказан је **нето прилив готовине из пословних активности од 12,66 милиона динара.**

Приливи готовине из пословних активности реализовани су у износу од 116,7 милиона динара. Одливи готовине из пословних активности реализовани су у износу од 104,05 милиона динара.

На прилив готовине из активности инвестирања где су евидентирани примљене камате по основу месечног просечног стања средстава на рачунима код пословних банака. Овде је евидентиран и прилив раније орочених средстава у износу од 60 милиона динара. Нето прилив из активности инвестирања износи 110 хиљада динара.

Готовина на почетку обрачунског периода је износила 88,4 милиона динара. Укупан **нето прилив готовине је износио 12,8 милиона динара.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Све позиције табеле трошкова запослених су у планираним оквирима. Укупни трошкови запослених за први квартал (Бруто 2) износе 44,3 милиона динара. Предузеће је на накнаде за ангажовање запослених о основу привремено повремених послова утрошило 2 милиона динара. Трошкови износе 1,1 милион динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У првом кварталу 6 радника је примљено на одређено време. Укупан број запослених на одређено време је 13. На дан 31.03.2021. године укупан број запослених на неодређено време износи 153 извршилаца и 13 извршилаца на одређено време, укупно 166 од којих се један радник евидентира само кадровски јер му је замрзнут радни однос због обављања јавне функције.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан извештавања било је ангажовано укупно 14 лица.

Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15 - други закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19 и 149/20) прописано је:

"Почев од 1. јануара 2021. године укупан број запослених на одређено време (изузев у својству приправника), лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених на неодређено време, осим изузетно, уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства.

Изузетно од става 4. овог члана, корисник јавних средстава који има мање од 50 запослених на неодређено време може да има највише до седам запослених, односно ангажованих лица у смислу става 4. овог члана."

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга ЈКП „Водовод и канализација“ у првом кварталу 2021. године нису кориговане и на истом су нивоу као и 2020. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Годишњим програмом пословања за 2021. годину нису планиране субвенције Града.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене реализују се на планираном нивоу.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У обрасцу 10 приказане су све планиране инвестиције и њихова реализација. У првом кварталу није било финансијске реализације инвестиција.

10. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Потраживања ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац на дан 31.03.2021. године су на очекиваном нивоу и нема великих флукуација у односу на претходне извештајне периоде.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1. Краткорочни финансијски пласмани	9108	60,000	0	60,000
1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112	60,000		60,000
2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114+9115+9116)	9113	851		851
2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114	851		851
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	299,542	211,002	88,541
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	148,486	110,842	37,644
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	151,056	100,159	50,897
4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)	9124	4,027	331	3,695
4.1. Потраживања од физичких лица	9125	1,071	331	739
4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9128	2,956		2,956

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац је у извештајном периоду је пословало са губитком који је већи од планираног. Потраживања су на високом нивоу како редовна тако и на исправци вредности потраживања (потраживања чија је наплата неизвесна). Предузеће је прекорачило број законски дозвољеног броја ангажовања лица.

2. Назив предузећа: ЈКП „Паркинг сервис“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 5221 – услужне делатности у копненом саобраћају

Матични број: 20182385

Програм пословања: Програм пословања ЈКП „Паркинг сервис“ Пожаревац за 2021. годину бр. 3379. Програм пословања за 2021. добио је сагласност Скупштине града Пожареваца, бр. решења 011-06-229/2020-17-5 од 24.12.2020. године („Сл. гласник Града Пожареваца“, бр. 33/2020).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи предузећа у посматраном периоду су **нижи од планираних и износе 17,9 милиона динара** (степен реализације плана је 93,30%). С обзиром на сезонски карактер и да приходи зависе и од временских услова. Такође, због епидемиолошке ситуације у земљи Приходе чине средства по основу услуге наплате паркирања (од 01.04.2018. године) као и услуге одношења непрописно паркираних возила. Друге пословне приходе чине приходи од покренутих поступака принудне наплате потраживања. Посебну категорију прихода чине Трансфери из буџета за специјализоване услуге по основу управљања јавним и некатегорисаним путевима на територији Града Пожареваца.

Пословни расходи су за 4,50% нижи од планираних и **износе 18,26 милиона динара**. Највећи удео у пословним расходима у посматраном периоду имају трошкови зарада, накнада зарада, остали лични расходи и исплата солидарне помоћи према Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, бр. 5/2018) као и остали лични расходи у износу 14,9 милиона динара, јер ЈКП „Паркинг сервис“ Пожаревац обавља радно интензивну услужну делатност са ниским нивоом инвестиција. Остале категорије трошкова су на нижем нивоу од планираних износа: трошкови материјала 301 хиљада, трошкови производних услуга 1,16 милиона динара, трошкови амортизације 711 хиљада динара и нематеријални трошкови 905 хиљада динара.

Финансијске приходе чине приходи од затезних камата и њихов допринос резултату је минималан (6.000 динара). **Остали приходи** такође представљају ставку са незнатним учешћем и његов износ је у планираним оквирима (215.000 динара).

На крају првог квартала 2021. године предузеће послује са **пословним губитком од 385 хиљада динара, односно нето губитком у износу од 227 хиљада динара.**

2.БИЛАНС СТАЊА

Вредност сталне имовине креће се у планираним оквирима. Ову имовину чине наплатне паркинг кућице на посебним паркиралиштима, опрема за наплату паркирања и возила за обављање делатности.

Обртна имовина је састављена највећим делом од готовине 24,7 милиона, затим од Потраживања по основу продаје **6,7 милиона** и премашује планиране вредности за 68% (чије је вредност повећана у односу на крај прошле године), потраживања из специфичних послова 1,54 милиона и друга потраживања 3,3 милиона динара, а ставку залихе заправо представљају дати аванси, док правих залиха у материјалном облику нема. Вредност укупне имовине на дан 31.03.2021. године је 51,69 милиона динара, што је у планираним оквирима.

Капитал предузећа је састављен од основног капитала 23,1 милион и нераспоређеног добитка 23 милиона. Краткорочне обавезе су реализоване у планираном износу од 5,6 милиона динара, али су веће у односу на крај 2020. године.

Учешће краткорочних обавеза у укупној пасиви је 11,01%. Обавезе по основу дугорочних и краткорочних кредита не постоје, што заједно са високим нивоом готовине указује на изузетну ликвидност и здраву финансијску ситуацију у предузећу.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	29.837	23.104	6.733
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	23.332	18.067	5.265
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	6.505	5.037	1.468
4. Друга потраживања	9124	4.730		4.730
4.1. Потраживања од физичких лица	9125	3.192		3.192
4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	773		773
4.5 Потраживања од јединице локалне самоуправе	9129	765		765

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је остварило приливе готовине у износу од 23,7 милиона динара, а одливе у износу од 23,5 милиона динара. Предузеће је пословну годину отпочело са 24,5 милиона динара, а на крају првог квартала поседује готовину у износу од 24,7 милиона динара. Нето прилив готовине из пословних активности – 2.743.000,00 динара. Нето прилив готовине у посматраном периоду износи 211.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ И ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето и бруто зарада су у планираним оквирима (7,5 милиона динара, нето зараде; 12 милиона динара бруто 2), као и број запослених (38 запослених на неодређено време, 7 лица на одређено време и два радника су ангажована по основу уговора о привремено повременим пословима, с тим да је директор ангажован на одређено време).

Остали издаци су настали по основу уговора о повременим и привременим пословима (375 хиљада динара), накнада члановима надзорног одбора (235,8 хиљада), трошкова превоза запослених (110,8 хиљада) и солидарне помоћи у случају болести и смрти члана породице и исплата по Анексу (2,1 милиона динара). Сви наведени трошкови су у планираним оквирима.

5. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга предузећа у посматраном периоду нису мењане у односу на претходну годину. Од 01.04.2017. год. предузеће је са наплате локалне комуналне таксе прешло на наплату цене услуге паркирања. Ценовник услуга ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац број 284 од 27.01.2017. усвојен Одлуком Надзорног одбора број 285 од 27.01.2017. на који је Скупштина Града Пожареваца дала сагласност, објављена у „Сл. гласнику Града Пожареваца“, бр. 1 од 21.02.2017. Дана 09.10.2020. године Скупштина Града Пожареваца је усвојила Допуну наведеног ценовника („Сл. гласник Града Пожареваца“, бр. 29, од 09.10.2020. године).

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац не користи субвенције из буџета града Пожареваца ни по једном основу. Приходи из буџета нису планирани јер се предузеће финансира искључиво из сопствених прихода. Изузетак су Трансфери из буџета за специјализоване услуге по основу управљања јавним и некатегорисаним путевима на територији Града Пожареваца.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Програмом пословања за 2021. годину планирана су средства за спонзорства, донације, спортске активности, репрезентацију и рекламу и пропаганду. Сви напред наведени трошкови реализовани су у оквирима планираног. Што се тиче донација, одобраване су првенствено установама културе и образовања у Пожаревацу које се финансирају из буџета Града Пожареваца, као и другим удружењима из области спорта, културе и здравства. Трошкови репрезентације се односе на угоститељске услуге и набавку хране и пића за потребе предузећа, а трошкови рекламе и пропаганде на објављивање информација у средствима јавног информисања о свим активностима предузећа везаним за комунално уређење јавних паркиралишта у Пожаревацу.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу предузеће ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац није реализовало ни једну инвестицију.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац у периоду 01.01-31.03.2021. године сматра се успешним. Остварен је нижи пословни приход од планираног што је последица

неискоришћености свих капацитета обзиром на епидемиолошку ситуацију и мере које су принудно спроведене ради сузбијања и спречавања ширења заразне болести Covid – 19.

Закључно, комунална делатност управљања јавним паркиралиштима и делатност управљања јавним и некатегорисаним путевима на територији Града Пожареваца су током целог посматраног периода обављане континуирано и без икаквих већих сметњи.

3. Назив предузећа: ЈКП „Комуналне службе“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: Изношење и депоновање смећа

Матични број: 17223638

Програм пословања: Годишњи програм пословања ЈКП “Комуналне службе” Пожаревац за 2021. годину, бр. 01-4993/1, усвојен од стране Скупштине града Пожареваца, број Решења 011-06-229/2020-17-1 од 24.12.2020. године („Сл. гласник града Пожареваца“ бр. 33/2020).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени у нижем проценту од планираног (89%). Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су 95% од планираног износа (73,3 милиона динара уместо планираних 77,2 милиона). Највећи део позиција у билансу успеха су остварене у планираном износу уз минимална одступања. Фактуре које се односе на одржавање јавних зелених површина и јавне хигијене за месец март у вредности од 4.576.687,14 динара без ПДВ-а нису укључене у овај извештај и сходно томе за наведени износ су остварени мањи приходи у првом кварталу.

Пословни расходи су остварени у нивоу од 89,3 милиона динара уместо планираних 98,7 милиона (у нижем проценту од планираног - 90%). Највећи део смањења је код Трошкова производних услуга; реализација 14 милиона уместо планираних 21, док је истовремено позиција. **Нематеријалних трошкова 3,5 пута већа од планираних вредности.** Разлог повећања позиције нематеријалних трошкова лежи у томе што су прокњижени целокупни трошкови осигурања за целу годину у фебруару, а односе се на целу годину и тиме премашили планирану вредност. Позиција прихода од субвенција није имала реализацију у првом кварталу. Наведена позиција и позиција Трошкови производних услуга имају исти именитељ који је узрок мање реализације. **Трошкови зарада су нижи од планираних.**

Финансијски приходи су остварени у вишем нивоу од планираног (1,21 у реализованом износу од 644 хиљада динара).

Пословни губитак износи 11,2 милиона динара, а губитак пре опорезивања 10,4 милиона динара, што је за 12% ниже од планираног вредности. Треба напоменути да је предузеће успело и поред отежаног пословања услед пандемије КОВИД-19 да оствари губитак мањи од планираног. Предузеће у првом кварталу је остварило пословни губитак због сезонског карактера послова које обавља (пијаце, зеленило, јавна хигијена-прање улица и сл.).

2. БИЛАНС СТАЊА

Све позиције углавном су у планираним оквирима, до одступања углавном је у појединих позиција пре свега основних средстава и готовине услед чињенице да су у току значајни инвестициони пројекти који ће након реализације довести до усклађивања наведених позиција. На дан 31.03.2021. године предузеће не располаже са привремено ороченим средствима. Позиција Залиха има већу вредност и од планиране и од износа на крају четвртог квартала. Предузеће је у односу на четврти квартал повећало позицију Потраживања по основу продаје (износ је већи од планираног за 5 милиона динара). Истовремено, су се повећале Краткорочне обавезе предузећа које премашују план за 60%. Позиција Добављачи у земљи је у односу на крај 2020. године смањена за 3 милиона. Предузеће на текућим рачунима код пословних банака располаже са новчаним средствима у износу од 197.247.000,00 динара.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	131.882	81.675	50.207
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	83.226	63.886	19.340
3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	915		915
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	38.476	17.789	20.687
3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121	6.386		6.386
3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	2.879		2.879
4. Друга потраживања (9125+9126+9127+9128+9129+9130)	9124	6.196		6.196
4.6. Остала потраживања	9130	6.196		6.196

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Нето прилив готовине из пословних активности износи 415 хиљада динара (Приливи и одливи готовине из пословних активности су остварени у нешто нижем обиму од планираног). Приливи готовине из активности инвестирања износе 644 хиљаде динара. **Укупни Нето прилив готовине за посматран период износи 1.059 хиљада динара.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду није било значајних одступања реализованих од планираних позиција које се тичу трошкова запослених. Маса зарада бруто 2 је исплаћена у износу од 43,1 милиона динара, трошкови превоза 0,75 милиона динара. Посебно треба истаћи чињеницу да основне службе предузећа (изношење смећа, хигијена, зеленило, пијаци, гробљанске услуге) раде сваки дан, као и за време државних празника. Обзиром да је законом предвиђено да се рад на државни и верски празник посебно плаћа, у

посматраном периоду је 5 дана било нерадно и на име накнаде за рад на државни празник запосленима је исплаћен износ од 1.049.643,00 динара. Помоћ радницима и породици радника је исплаћена у првом кварталу у износу од 4,1 милиона динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду 5 радника је примљено у стални радни однос на основу сагласности оснивача и надлежног Министарства, док је 1 радник напустио предузеће због стицања услова за инвалидску пензију.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене производа и услуга промењене су након две године односно 01.01.2021. године и то на начин што цене услуге изношења и депоновања смећа увећане за 15%, док су цене пијачних и погребних услуга остале на истом нивоу.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Пројекат „Санације, затварања и рекултивације депоније комуналног отпада Јеремино поље у Пожаревцу“ израђен 2003. године од стране Института „Кирило Савић“ из Београда, а одобрен од стране Министарства науке и заштите животне средине 2006. године са бројем одобрења 353-02-1140/2004-02 и Фаза 2 пројекта „Санације, затварања и рекултивације депоније комуналног отпада Јеремино поље у Пожаревцу“ који је израђен 2010. године и одобрен исте године од стране Министарства животне средине и просторног планирања под бројем 350-02-458/2010-02. Укупна вредност пројекта је 38.438.382,40 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене реализована су у планираним оквирима и у износима који су у складу са Програмом пословања ЈКП „Комуналне службе“ за 2021. годину.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу 2021. године предузеће има значајно умањену инвестициону активност условљену сезонским карактером делатности.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Први квартал сваке године је период тежак за пословање предузећа због великог броја нерадних дана који условљавају раст трошкова и смањење прихода. Такође, због сезонског карактера делатности предузеће је у посматраном периоду остварило мање приходе. Због свега наведеног предузеће у првом кварталу 2021. године је остварило губитак у износу од 10.439 хиљада динара, а планирани губитак је износио 11.924 хиљада динара. Такође, фактуре за март нису ушле у обрачун за први квартал у вредности од 4.576.687,14 динара, тако да би губитак био још мањи. Закључак је да Предузеће послује у складу са Програмом пословања за 2021. годину).

4. Назив предузећа: ЈП „Љубичево“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: Заштита и одржавање непокретних културних добара

Матични број: 17210050

Програм пословања: Програм пословања ЈП „Љубичево“ Пожаревац за 2021. годину, бр. 537, за који је донето Решење о давању сагласности број: 011-06-229/2020-17-4 од 24.12.2020. год. („Сл. гласник Града Пожареваца“, бр. 33/2020), Програм коришћења субвенција ЈП „Љубичево“ Пожаревац за 2021. годину, бр. 538, број Решења: 011-06-229/2020-18 од 24.12.2020. године („Сл. гласник Града Пожареваца“, бр. 33/2020).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи износе 6,8 милиона динара од којих највећи део потиче из субвенција Града, док остатак чине сопствени приходи. Сагледавајући биланс успеха за наведени период види се да су пословни приходи испод планираних вредности (реализација 58%). Пословни расходи су такође на nižем нивоу од планираних величина (66%) у висини од 10,2 милиона динара. С обзиром на делатност предузећа у првом кварталу предузеће не остварује приходе јер је ово период припреме за наступајућа улагања у производњу. Стога је остварен пословни добитак у износу од 3.397.000,00 динара. Финансијски и остали приходи и расходи су веома ниски и не утичу битно на резултат предузећа.

У Билансу успеха у периоду од 01.01.2021. до 31.03.2021. год остварен је губитак у износу од 3.754.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Што се биланса стања тиче у овом периоду све вредности су у оквиру плана и нема никаквих значајних промена. У односу на крај 2020. године предузеће је повећало вредност Основног стада. Највећа одступања су на позицијама Залиха и Обавеза према добављачима. У посматраном периоду су набављене залихе репроматеријала који ће бити утрошен у наредном кварталу. Наведена набавка је повећала вредност на позицији Залихе и истовремено су увећане и Обавезе према добављачима које ће бити измирене у наредном периоду.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	2.472	2.191	281
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	698	633	65
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	1.774	1.558	216
4. Друга потраживања	9124	2.497		2.497
4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	2.472		2.472
4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129	25		25

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У извештају о токовима готовине приказано је кретање готовине у овом периоду. Из овог обрасца се види да је из пословне активности предузеће имало нето одлив готовине у износу од 2,7 милиона динара, и нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 1,46 милиона динара. Укупан нето одлив готовине за посматрани период износи 4.175.000,00 динара. **Предузеће је посматрани период започело са 7.498.000,00 динара на рачуну, а завршило са 3.323.000,00 динара.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У обрасцу Трошкови запослених није било одступања од Плана. Све је урађено у оквиру плана. Средства за зараде запослених су у оквиру плана као и средства за Председника и чланове Надзорног одбора којима су накнаде исте и исплаћују се месечно.

Одступање је на позицији 9 – накнада по уговорима о привременим и повременим пословима где је износ већи (116%). По основу уговора о привремено повременим пословима утрошено је 698.901 динара.

Предузеће је по основу ангажовања по основу уговору о делу исплатило 110.062 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Што се динамике запослених тиче било је промена јер су у овом кварталу 2 радника која су била запослена на одређено примљена на неодређено. Предузеће има укупно запослених 19 радника од ког броја 17 радника је на неодређено, 2 су на одређено међу којима је и директор предузећа. У наредном периоду овај број се неће мењати. Такође, предузеће има и једног запосленог по основу уговора о делу.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА

У овом јавном предузећу цене производа зависе од сталне понуде и тражње производа на тржишту. Предузеће за финансијски план користи основне цене производа за годину израде плана, а које у току године знатно могу одступити од планираних.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције се односе на зараде радника, накнаду за Надзорни одбор, као и трошкове електричне енергије и воде, трошкове пролећне и јесење сетве као и набавку једне тракторске приколице, једне сејалице за кукуруз, вишенаменског утоваривача, увођења канализационе мреже за три објекта и физичко техничког обезбеђења. У овом периоду сва планирана средства су у оквирима плана.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене су коришћења у оквиру предвиђеног и односе се на трошкове репрезентације и рекламу и пропраганду.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У овом периоду планом је била предвиђена набавка сејалице за кукуруз, једноосовинске приколице и вишенаменског утоваривача где су јавне набавке и спроведене али средства из субвенција нису још увек изузета. Укупно опредељена средства износе 4 милиона динара, а вредност набавки износи 3.944.061,60 динара. Средства су обезбеђена из субвенција Града Пожареваца као капитална инвестиција.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у претходном периоду обављено је по плану и програму пословања за 2021. годину. Остварени губитак је реалан у овом периоду због сезонског карактера посла и он ће бити надокнађен током наредних периода.

5. Назив предузећа: ЈП „Топлификација“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 3530-снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07351682

Програм пословања: Програм пословања ЈП „Топлификација“ Пожаревац за 2021. годину, број 6235. Усвојен на седници Скупштине града 24.12.2020. године, број решења 011-06-229/2020-17-2 („Сл. гласник Града Пожареваца“ бр. 33/2020).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи реализовани су 76% (152 милиона динара уместо планираних 200 милиона динара) у односу на планиране. **Приходи од продаје роба, производа и услуга** обухватају фактуре за испоручену топлотну енергију физичким и правним лицима и реализовани су 73% (146,3 милиона динара) у односу на план за први квартал 2021. године. **Други пословни приходи** – у 2021. години износи 5.662 хиљаде динара и односе се на примљена средства за прикључак од физичких и правних лица оприходују се 100%.

Пословни расходи реализовани су 73% (114,5 милиона динара) у односу на планиране. **Трошкови материјала** реализовани су 13% (2,5 милиона динара) и односе се на трошкове материјала за текуће одржавање система. Трошкови горива и енергије реализовани су 88% (70,7 милиона динара) у односу на план за посматрани период. **Трошкови производних услуга** реализовани су 66% (9,8 милиона динара) и највећи део трошкова односи се на инвестиционо одржавање система (потпуне замене цевовода у појединим улицама). Нематеријални трошкови су реализовани 37% у односу на план. **Пословни добитак износи 37,4 милиона динара**, и нижи је од планираног.

Финансијски приходи износе 1.155 хиљада динара и највећим делом су резултат обрачунате затезне камате за неблаговремено измирене обавезе по основу испоручене топлотне енергије и прихода од камата по основу утужења.

Остали приходи остварени су у износу од 230 хиљада динара и односе се на већим делом на наплаћена потраживања која су се налазила на исправци вредности и по основу наплаћених такси за сагласност док остали расходи остварени су 49% (1,48 милиона динара) у односу на планиране расходе по основу потраживања од купаца путем исправке

вредности и расходе по основу донација. Предузеће је први квартал завршило са оствареним нето добитком у износу од 33.402.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стање имовине на крају првог квартала 2021. године је следеће:

Грађевински објекти 565 милиона, а планирано 700 милиона, Постројења и опрема објекти 1,01 милијарди динара, а планирано 1,15 милијарди динара. Некретнине, постројења и опрема у припреми реализоване су у већем % од планираног и достигле су вредност од 226,26 милиона, а планирано је 90 милиона динара (у 2020. години вредност је била 143,4 милиона). Залихе материјала, резервних делова и ситног инвентара су увећане и износе 176,5 милиона, план је био 161 милиона. Потраживања су увећана у односу на крај 2020. годину са 92 на 96,6 милиона динара. Друга потраживања односе се на потраживања од запослених, за више плаћен порез на добитак, накнаде зарада које се рефундирају, по основу накнада штете, повећана су у односу на крај 2020. године. Краткорочне обавезе су ниже од планиране вредности 43% и смањене су са 90,7 милиона динара на 48,1 (највећи удео представљају Обавезе према добављачима и износе 36,2 милиона). Готовина и готовински еквиваленти износе 255,9 милиона динара. Нераспоређена добит из претходних година износи 267,07 милиона динара, док укупан нераспоређени добитак износи 300 милиона динара.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ		Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	237.550.845,51	140.919.794,85	96.631.050,66
3.1. Продаји производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	160.271.340,74	76.525.704,75	83.745.635,99
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	77.279.504,77	64.394.090,10	12.885.414,67
4. Друга потраживања	9124	49.680.020,04	0,00	49.680.020,04
4.1. Потраживања од физичких лица	9125	14.873.792,58		14.873.792,58
4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	1.413,92		1.413,92
4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	31.627.365,47		31.627.365,47
4.6. Остала потраживања	9130	3.177.448,07		3.177.448,07

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је остварило прилив готовине из пословних активности у износу од 163,16 милиона динара и одлив готовине из пословних активности у износу од 176,79 милиона динара. Нето прилив готовине из пословних активности износи 13,63 милиона динара. Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 29,3 милиона динара. Предузеће је остварило нето прилив готовине из активности финансирања у износу од 25 милиона динара. **Нето одлив готовине** у посматраном периоду износи 18.023 хиљада динара, док је стање готовине на крају првог квартала 255.940 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Углавном су све позиције у оквиру Трошкова запослених реализоване су у планском износу од 21 милиона динара (Бруто 2). Предузеће је по основу ангажовања по уговору о

делу исплатило средства у износу од 85.637,30 динара. За ангажовање радника по основу привремено повремених послова у првом кварталу утрошена су средства у износу од 1.174.101,68 динара (168% реализација). Помоћ радницима и породици радника реализован је 80% у односу на планиране величине за посматрани квартал.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01-31.03.2021. год. Предузеће је имало 77 радника на неодређено време, 5 на одређено, 3 ангажовано по основу уговора о делу и 8 на привремено повременим пословима.

Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15 - други закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19 и 149/20) прописано је:

"Почев од 1. јануара 2021. године укупан број запослених на одређено време (изузев у својству приправника), лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање и лица ангажованих по другим основама, код корисника јавних средстава, не може бити већи од 10% укупног броја запослених на неодређено време, осим изузетно, уз сагласност тела Владе, на предлог надлежног органа, уз претходно прибављено мишљење Министарства.

Изузетно од става 4. овог члана, корисник јавних средстава који има мање од 50 запослених на неодређено време може да има највише до седам запослених, односно ангажованих лица у смислу става 4. овог члана."

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Скупштина Града Пожареваца дала је сагласност на цене услуга ЈП „Топлификација“ Пожаревац, на основу одлуке број 011-60-168/2020-10. Наведене цене услуга грејања примењују се од 01.10.2020. године и формиране су по основу Тарифног система и Уредбе о методологији за одређивање цена крајњег купца топлотном енергијом.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2021. години нису планиране субвенције.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације остварена су у оквиру планских величина за први квартал за 2021. годину. Донирана су углавном средства и износу од по 10.000 и 15.000 динара. Средства предвиђена за спонзорство и хуманитарне делатности нису реализована јер нису ни планирана. Трошкови репрезентације реализовани су у износу од 116.112,40 динара и трошкови рекламе и пропаганде нису реализовани.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Износ остварених инвестиција у планираном периоду је 290.313 хиљада динара и то из Фонда за заштиту животне средине су 219,8 милиона и из сопствених средстава 70,5 милиона.

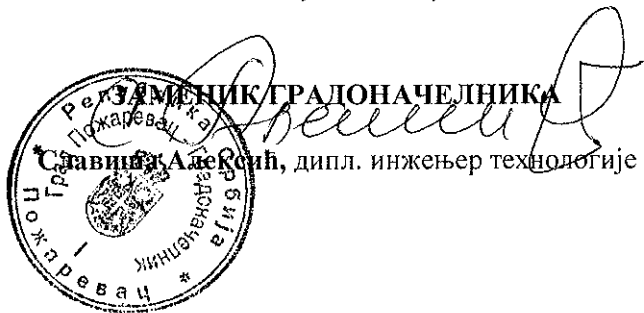
III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП „Топлификација“ Пожаревац финансијска средства за рад и развој делатности обезбеђује пружањем услуга из основне делатности. Поред сопствених извора финансирања, за финансирање инвестиција од примарног значаја за несметано функционисање користи изворе из буџета Града. Предузеће стабилно послује.

Потраживања су на високом нивоу како редовна тако и на исправци вредности потраживања (потраживања чија је наплата неизвесна). Предузеће је прекорачило број законски дозвољеног броја ангажовања лица.

У складу са мерама Владе РС донетим ради спречавања појаве ширења и сузбијања заразне болести ковид-19 утврђена је радна обавеза рада ван просторија предузећа. Наведене чињенице утицале су на пословање предузећа.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА
Савић Александар, дипл. инжењер технологије



РУКОВОДИЛАЦ ОДЕЉЕЊА
Ивана Перишић, дипл. економиста

