

ГРАД СРЕМСКА МИТРОВИЦА

**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 СРЕМСКА МИТРОВИЦА**

За период од 01.01.2022. до 31.03.2022.године

Сремска Митровица, 15.05.2022.године

## **I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**

Назив јединице локалне самоуправе: Град Сремска Митровица

Градска управа за буџет и локални економски развој

Контакт подаци: Душко Шарошковић, начелник Градске управе

Снежана Бисерчић, саветник - финансијско – аналитички послови за потребе директних корисника буџета града

Телефон: 022/610-127

## **II СПИСАК ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:**

1. ЈКП „Топлификација“ Сремска Митровица
2. ЈП „Срем-гас“ Сремска Митровица
3. ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица
4. ЈКП „Комуналије“ Сремска Митровица
5. ЈП за послове урбанизма „Урбанизам“ Сремска Митровица
6. „Сирмијум пут“ доо Сремска Митровица
7. Градско становање доо Сремска Митровица

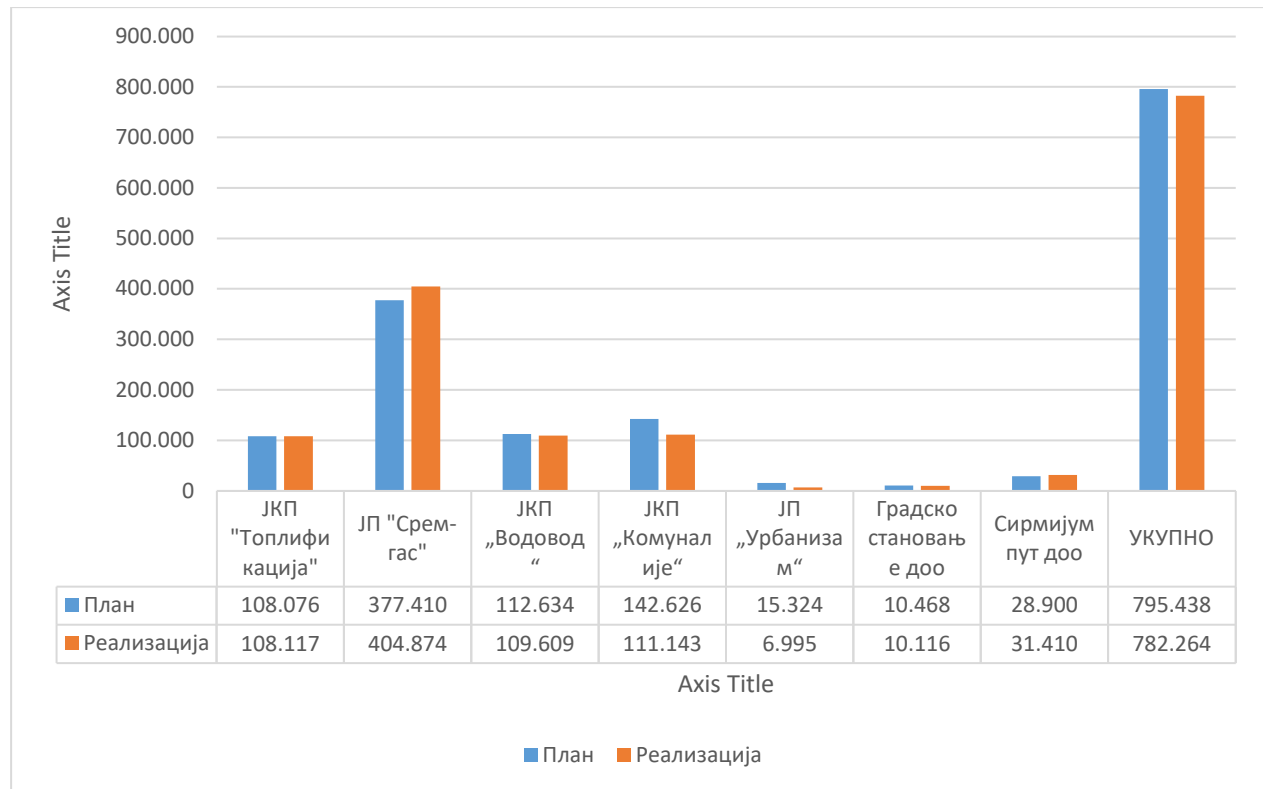
## **III АНАЛИЗА ОСНОВНИХ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА, А ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД СРЕМСКА МИТРОВИЦА**

### **1. Укупни приходи**

У периоду 01.01.-31.03.2022. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, успешно су пословала, углавном према плану и програму пословања за посматрани период и није било поремећаја у пословању предузећа. Сумарно посматрано, укупни приходи за овај период планирани су у износу од **795.438.000** динара, а

реализовани су у износу од **782.264.000** динара. Остварени приходи су 1,66 % мањи од планираних.

**Графикон1- Приказ укупних прихода по јавним предузећима за период 01.01-31.03.2022.године у хиљадама динара**

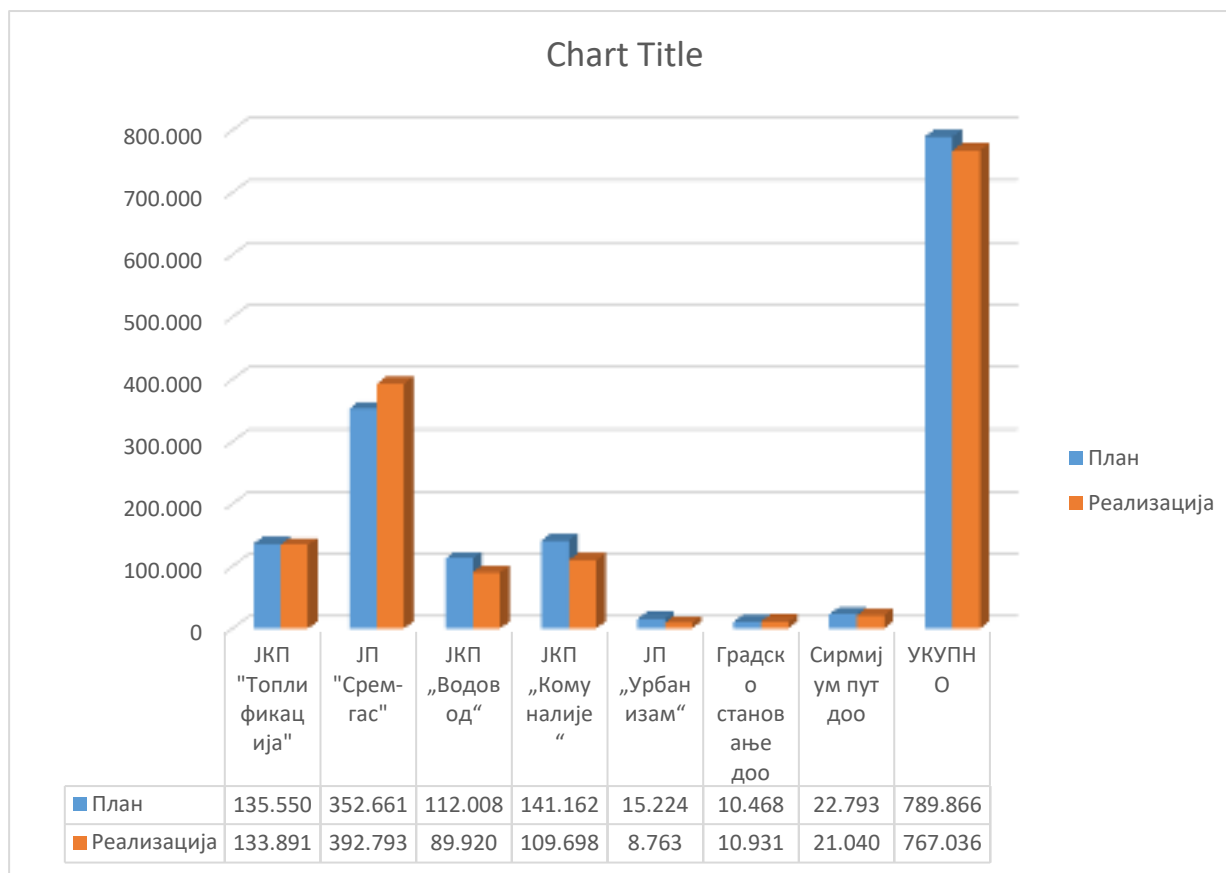


У поглављу IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА, налази се образложење остварених прихода са разлозима одступања за свако јавно предузеће.

## 2. Укупни расходи

У периоду 01.01.-31.03.2022. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, реализовала су укупне расходе у износу од **767.036.000** динара, док су планирани расходи за овај период у износу од **789.866.000** динара. Реализовани расходи су за 2,89 % мањи од планираних.

**Графикон2- Приказ укупних расхода за период 01.01-31.03.2022.године у хиљадама динара**



У поглављу IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА, налази се образложење остварених расхода са разлозима одступања за свако јавно предузеће.

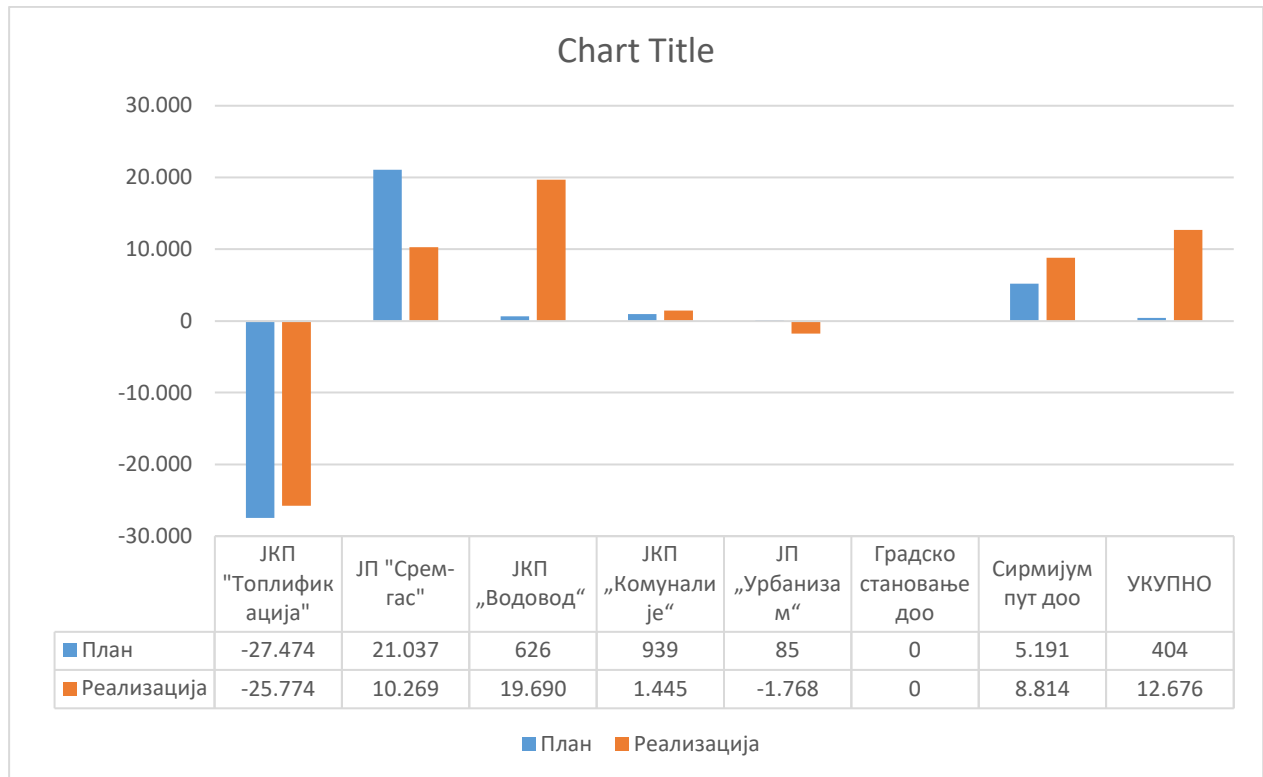
### 3. Нето добит

У периоду 01.01.-31.03.2022. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, остварила су позитиван резултат у укупном износу од **12.676.000 динара**, док је планирани финансијски резултат знатно мањи, у износу од **404.000 динара**. Позитиван финансијски резултат у посматраном периоду планиран је код ЈП „Срем гас“ у износу од 21.037.000 динара, а остварен је мањи у износу од 10.269.000 динара. По препоруци ДРИ измењена је рачуноводствена политика, те се реализације свих уговора о прикључењу књиже на терет прихода периода, што се директно одражава на висину добити.

Остварен је нето добитак у пословању ЈКП „Водовод“ у износу од 19.690.000,00 динара, а планиран је знатно мањи добитак у износу од 19.690.000,00 динара. Нето добитак је планиран негативан код ЈКП „Топлификације“ у износу од 27.474.000,00 динара те је

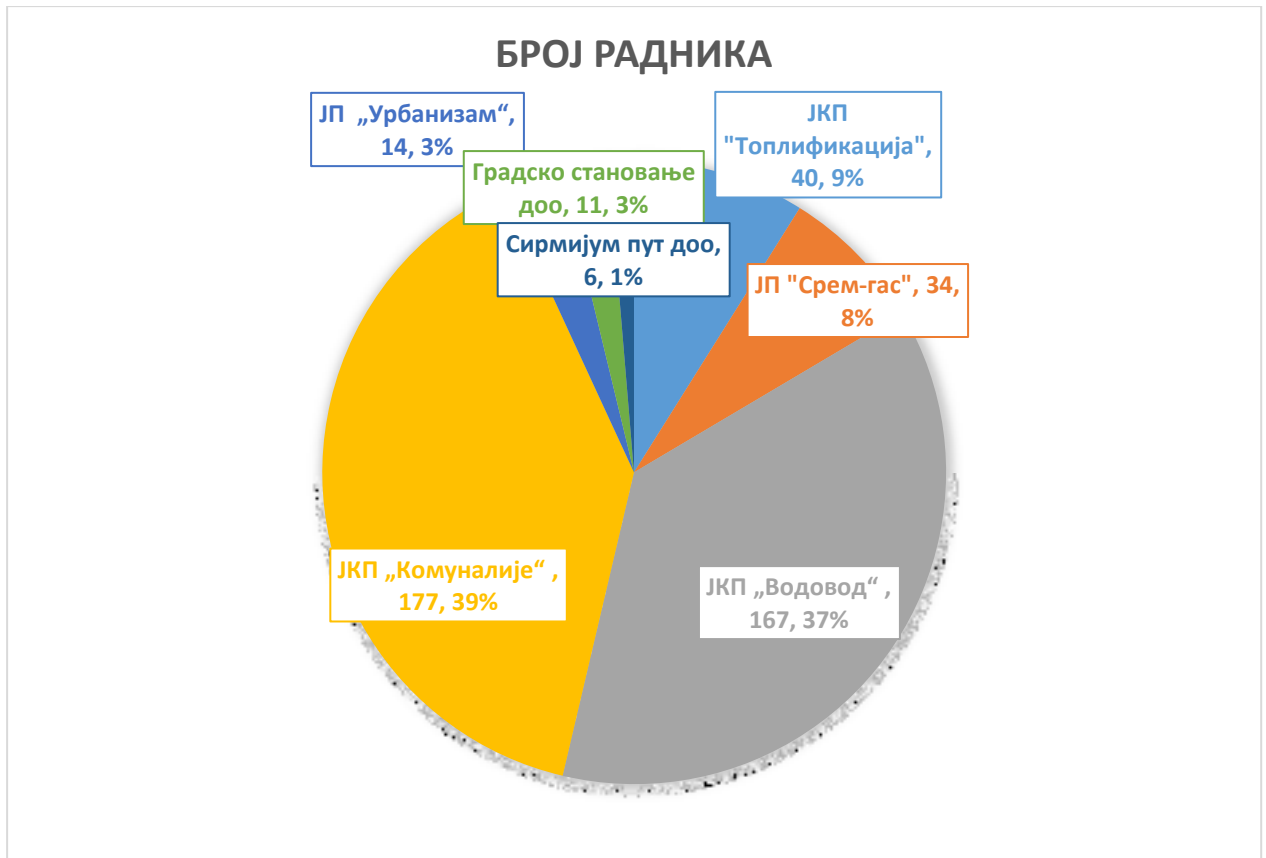
самим тим и укупан план нето добитка мањи, а остварен је такође негативан добитак у износу од 25.774.000,00 динара.

**Графикон 3- Приказ нето добити за период 01.01-31.03.2022.године у хиљадама динара**



#### 4. Број запослених и зараде

Број запослених и средства за зараде су у оквирима планираних. Укупан број запослених у периоду 01.01.- 31.03.2022.године у складу је Одлуком о максималном броју запослених у јавном сектору на територији града Сремска Митровица. Програмима пословања планиран број радника у посматраном периоду је 449 радника, а реализован је 449 радника што показује да је реализација 100 %.



Планирана средства за зараде (брutto I) од 01.01.-31.03.2022.године су у износу од **136.518.000,00** динара, а реализована са 96,82 % у износу **132.178.000,00** динара, што је директно у вези са горе поменутиим мањим запошљавањем од предвиђеног.

У посматраном периоду, сва јавна предузећа редовно су подносила извештаје о зарадама.

У хиљадама динара

| Јавно предузеће/друштво капитала | Број запослених |             |               | Средства за зараде (Бруто I) |                |              |
|----------------------------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------------|----------------|--------------|
|                                  | План            | Реализација | индекс        | План                         | Реализација    | индекс       |
| ЈКП "Топлификација"              | 40              | 40          | 100,00        | 13.750                       | 13.637         | 99,18        |
| ЈП "Срем-гас"                    | 35              | 34          | 97,14         | 12.707                       | 11.228         | 88,36        |
| ЈКП „Водовод“                    | 165             | 167         | 101,21        | 48.109                       | 48.111         | 100,00       |
| ЈКП „Комуналије“                 | 178             | 177         | 99,44         | 49.022                       | 48.245         | 98,41        |
| ЈП „Урбанизам“                   | 14              | 14          | 100,00        | 7.680                        | 5.640          | 73,44        |
| Градско становање доо            | 11              | 11          | 100,00        | 3.041                        | 3.158          | 103,85       |
| Сирмијум пут доо                 | 6               | 6           | 100,00        | 2.209                        | 2.159          | 97,74        |
| <b>УКУПНО</b>                    | <b>449</b>      | <b>449</b>  | <b>100,00</b> | <b>136.518</b>               | <b>132.178</b> | <b>96,82</b> |

## 5. Кредитна задуженост

Јавна предузећа имају обавезе по кредитима са стањем на дан 31.03.2022.године у износу од **35.444.000** динара.

ЈКП „Комуналије“ има обавезе по кредиту на дан 31.03.2022.године у износу од 35.444.000 динара.Ово предузеће је на финансијски лизинг купило возила за потребе вршења делатности:три камиона смећара,погребно возило, путничко возило, телескопску корпу за одржавање расвете у граду и мултифункционално возило.Предузеће нема проблема у отплати лизинга.

## IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

## **1. Назив предузећа: ЈКП „Топлификација“ Сремска Митровица**

Седиште:Сремска Митровица,Змај Јовина 26

Претежна делатност:3530-производња и дистрибуција топлотне енергије

Матични број:08198969

Делатност јавног предузећа је производња и дистрибуција топлотне енергије.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 23.12.2021. године, према решењу број 023-142/2021-I, дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2022. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 29.11.2021. године.

### **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У периоду 01.01.-31.03.2022.године основна делатност је успешно реализована.

Током првог квартла 2022. године снабдевање свих погона енергентима је било уредно.Није било хаварија у систему,па је и снабдевање свих потрошача топлотном енергијом било стабилно и редовно.

#### **1.БИЛАНС УСПЕХА**

План за прва квартал 2022. године је успешно реализован .Укупни приходи су у складу са планом, а укупни расходи су мањи у односу на план за 1,2%.

Због тога је оставрен мањи нето губитак у пословању у износу од 25,8 милиона у односу на планиран нето губитак у износу од 27,5 милиона.

#### **2. БИЛАНС СТАЊА**

Укупна актива је мало већа у односу на план,због веће готовине на рачунима и више плаћених пореза и доприноса.Остале краткорочне обавезе су знатно веће од планираних,због веће непланиране добити и обавеза према оснивачу у 2021. години.

#### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

У првом кварталу прилив готовине је мало већи од планираног.Одлив готовине је нешто већи у односу на планирани износ, што је резултат већих исплата добављача.



#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Накнаде физичким лицима преко агенције су веће у односу на план, због додатног запошљавања једног радника. Код јубиларних награда извршено је разграничење трошкова на ову и прошлу годину, ер су ове године исплаћене и награде радницима који су то право стекли крајем прошле године.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду Предузеће није запослило нио једног радника, док је један радник отишао у пензију.

#### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У планиране просечне зараде улази и регрес за годишњи одмор који ће се исплатити са јунском зарадом, тако да ће до краја године распон исплаћених зарада постићи планске вредности.

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном периоду, није било субвенција и осталих прихода из буџета.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Исплаћена средства за донације су знатно веће у односу на план, док су средства за репрезентацију и рекламу нешто већа у односу на план.

#### 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

#### 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Од планираних инвестиција у овој години реализована је набавка рачунарске опреме - купљена су два рачунара.

#### 10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Бруто потраживања за услуге износе 149 милиона динара, од чега се на Хотел Сирмиум односи 40,8 милиона динара. Са Хотел Сирмиум се судски споримо за укупно потраживање.

## **ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У овом периоду ЈКП „Топлификација“ је пословала према плану и програму пословања. Није задужена, не добија субвенције и донације и инвестира из сопствених средстава.

Остварен је мањи губитак, од планираног. Тренутна ликвидност Предузећа је задовољавајућа. Цене грејања се нису мењале.

Увођењем система ФУК (финансијско управљање и контрола) у ЈКП „Топлификација“ сачињена је стратегија управљања ризицима, чиме су створени услови за транспарентно управљање.

Успешно руковођење организацијом треба да буде уоквирено дугорочном оријентацијом организације на стварање вредности за свесвоје кориснике. У складу са тим, сачињена је и Стратегија развоја ЈКП „Топлификација“ ради реализације дугорочних циљева.

## **2. Назив предузећа: ЈП „Срем-гас“**

Седиште: Трг Војвођанских бригада 14/1, Сремска Митровица

Претежна делатност: дистрибуција гаса

Матични број: 08675295

Годишњи програм пословања: Програм пословања усвојен на седници Надзорног одбора од 1.12.2021. године, заведен под бројем 718-4/21, одобрен од стране оснивача Решењем број 023-141/2021-I од 23.12.2021. године.

## **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Предузеће је у 2022. години пословало кроз три делатности:

- 1) Делатност дистрибуције и управљање дистрибутивним системом;
- 2) Снабдевање природним гасом;
- 3) Јавно снабдевање природним гасом.

У оквиру прве делатности предузеће се бави дистрибуцијом гаса и пословима одржавања гасовода како би се испорука вршила несметано и без застоја. ЈП „Срем-гас“ Сремска Митровица (у даљем тексту „Предузеће“) је већ отпочело са пословима баждарења и замене мерних уређаја и до 31.03.2022. године је урађено око 105 мерних места. Такође, предузеће има обавезу и прегледа мерне опреме и станица на средњем притиску на постојећим мерним местима. Предузеће је у 2022. години обавило 3.410 годишња прегледа унутрашњих гасних инсталација и КМРС (кућно мерно – регулациони сет) на гасоводу ниског притиска. С обзиром да је дистрибутивна мрежа релативно нова (у

односу на просек других дистрибутера у Србији), већих проблема и хаварија у 2022. години није било. Непредвиђених трошкова у овом делу пословања није било.

Предузеће је наставило са продужавањем дистрибутивне гасне мреже (изградњи нове) и изградњом нових прикључака у 2022. години. Укупна дужина мреже износи око 288км на крају 2021. године. У 2022. години Предузеће је продужавало мрежу у деловима у којима је за то било економске оправданости, односно где је било заинтересованих потенцијалних (нових) корисника, и то у укупној дужини од 2.722 метара. У 2022. години до сада изведено је 60 нових типских прикључака.

Друга и трећа делатност предузећа односе се на набавку и продају енергента. Предузеће је по основу обе делатности у 2022. години испоручило 11.117.161m<sup>3</sup> природног гаса. Остварена продаја гаса је већа у односу на планирану (9.910.000m<sup>3</sup>) за око 12,2%. Делатност јавног снабдевања односи се на продају малим купцима, док се кроз снабдевање врши продаја купцима који троше више од 100.000m<sup>3</sup> годишње. По основу обе делатности предузеће је у 2022. години набављало гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. У оквиру делатности снабдевања није било већих проблема у 2022. години јер су цене ка купцима на овом тржишту „слободне“, односно нису предмет регулација надлежне Агенције за енергетику Републике Србије и надлежног Министарства, те је ми комерцијално и самостално уговарамо са купцима у складу са нашом комерцијалном политиком. Ситуација у оквиру делатности јавног снабдевања је уназад три и по године веома променљива. Набавна цена гаса у првом кварталу је идентична у односу на четврти квартал прошле године. У оквиру делатности јавног снабдевања регулација продајних и набавних цена је у надлежности Агенције за енергетику Републике Србије и Министарства енергетике. Детаљније образложење у вези ове теме као и могући фискални ризик изнети су у наставку Извештаја, у делу у ком се образлаже биланс успеха.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у 2022. години остварило нето добитак у износу од 10.268.810,38 динара.

Нето добитак је последица позитивне разлике пословних прихода у односу на пословне расходе, (раст пословних прихода од 7% у односу на план). Пословни приходи највећим делом генерисани су продајом гаса (енергента), односно реч је о приходима из енергетских делатности и они су већи у односу на план за 8%. Овде треба рећи да је продата већа количина гаса на оба тржишта од планиране (за 12,2%), па су на крају пословни приходи ипак већи од планираних. Међутим, у четвртном кварталу прошле године дошло је и до значајнијег раста набавне цене гаса, и на тржишту снабдевања али и на тржишту јавног снабдевања на ком се продајне цене нису мењале. Све ово можемо да видимо кроз податак да је расход за набавку гаса ипак порастао за 14% у односу на план, што је више за 6% у односу на раст прихода од продаје. Приходи од услуга који се књиже у оквиру групе 61 (дистрибуција гаса за рачун других снабдевача, тех. преглед, обустава испоруке, приходи од изградње прикључења, итд.), услед препоруке ДРИ сада се у значајнијем износу јављају. По препоруци ДРИ измењена је рачуноводствена политика, те се реализације свих

уговора о прикључењу књиже на терет прихода периода, што се директно одражава на висину добити. На овој позицији имамо пад у односу на план од 11%, што је директна последица нешто мањег броја изграђених прикључака у првом кварталу него што је планирано.

Пословни расходи у највећем делу произилазе из набавне вредности продатог гаса. Набавна вредност продатог гаса (група 50) чини 91,6% од укупних пословних расхода за дати период. На овој билансној позицији имамо раст од 14% у односу на план, због раста количине са једне стране и раста набавне цене на оба тржишта са друге стране, што је образложено и у претходном пасусу.

## 2.БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.03. показује да Предузеће има раст стања краткорочних потраживања од купаца у односу на прошли квартал, а разлог томе је евидентрана продаја гаса за март, за коју је наплата у априлу 2022. године, као и чињеница да је количина гаса која је продата у марту била већа од планиране, поготово на тржишту снабдевања.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине показује да предузеће у 2022. години није имало проблема са ликвидношћу као ни до сада. Предузеће бележи мањи пад новчаних средстава на рачунима у овој години у односу на крај 2021. године. Евидентан је пад новчаних средстава у односу на план. Разлози за ову појаву су објашњени у делу где се говори о потраживањима.

У погледу фискалних ризика за 2022. годину сва ненаплаћена потраживања немају негативан ефекат зато што су благовремено индиректно исправљана као спорна и још у претходним .

Пошто предузеће води рачуноводствену политику тако да сва потраживања старија од годину дана евидентира као спорна и са тим у вези индиректно их исправља, треба рећи да у 2022. години имамо повећање у тој групи расхода у износу од 142 хиљада динара, док истовремено се бележи наплата ранијих спорних потраживања у износу од 17 хиљада динара.

## 4.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада запослених крећу се у границама планираног, односно за 8% испод планираних. Мањи трошкови зарада се јављају и зато што у току 2022. године нису примљена сва лица на одређено време за која су планирана средства. Што се тиче других примања и накнаде трошкова запосленима, крећу се у границама планираних

износа за 2022. годину, постоје само мања одступања на осталим примањима због динамике планирања и исплате.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је у претходном кварталу имало прилив једног радника који је примљен на одређено време због повећаног обима посла.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Предузеће је реализовало зараде у складу са планом по питању укупног износа, као и по питању распона највеће и најмање зараде.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2022. години није примало субвенције ни остале приходе из буџета нити их је планирало.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У току 2022. године предузеће је на нивоу групе расхода трошило средства у границама планираних за целу годину. У оквиру ових средстава налазе се издвајања за донације, помоћ хуманитарним организацијама, помоћ спортским организацијама, односно спортским клубовима и удружењима регистрованим на територији града. Ту су још и трошкови репрезентације и трошкови рекламе и пропаганде. Издаци за ове намене нису већи од планираних за 2022. годину, а планиране вредности су на нивоу из претходних година, односно без повећања, како је прописано у Смерницама за израду годишњих програма пословања које је донела Влада Републике Србије.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће у 2022. години није имало кредитно задуживање, нити је планирало кредитно задуживање.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планирана средства за први квартал 2022. годину износе 9.225 хиљада динара, а реализовано је 8.112 хиљада динара. Инвестиције подразумевају у највећем делу набавку добара, услуга и радова за изградњу прикључака и продужетака мреже на дистрибутивном подручју ЈП „Срем-гас“.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће у највећем проценту има потраживања до 3 месеца старости. Потраживања старија од годину дана представљају потраживања од купаца која су у стечају (у највећем делу), односно потраживања која су утужена у претходним годинама.

Предузеће нема доспелих неплаћених обавеза на дан 31.03.2022. године.

Предузеће у 2022. години има само један покренут спор према купцу за ненаплаћена потраживања од продаје гаса који није материјално значајан и не угрожава ликвидност Предузећа.

## 10. РАЦИО АНАЛИЗА

### Рациа профитабилности

| Нумеричке вредности:           | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | План за 2022 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------|
| Принос на ангаж. капитал (ROE) | 3,4%  | 3,6%  | 8,1%  | 1,0%  | 13,8% | 18,2% | 1,8%  | 3,7%         |
| % бруто добит (GPM)            | 20,0% | 16,1% | 15,8% | 12,4% | 19,1% | 19,7% | 10,4% | 15,3%        |
| ЕБИТДА маргина                 | 8,8%  | 6,3%  | 7,9%  | 4,9%  | 11,6% | 13,2% | 5,0%  | 8,6%         |
| ЕБИТ маргина                   | 5,0%  | 2,8%  | 5,1%  | 1,9%  | 8,4%  | 10,4% | 2,9%  | 6,5%         |

Принос на ангажовани капитал показује однос остварене добити и ангажованог капитала. Овај показатељ бележи пад у 2022. години у односу на план. Ова појава је резултат веће планиране добити од реализоване у овој години, која је директна последица нешто неповољнијег односа набавне и продајне цене гаса (искључиво на тржишту јавног снабдевања које је у структури значајније у овом делу године) у односу на планске цене.

Бруто добит представља разлику између пословних прихода и набавне вредности продате робе и трошкова енергије. Закључно са четвртим кварталом прошле године имамо износ од 19,7%, што је више у односу на ситуацију у првом кварталу ове године где је 10,4%. Узрок овој појави је другачији (неповољнији) однос набавне и продајне цене гаса него што је тај однос био планиран.

ЕБИТДА маргина - овај показатељ представља однос пословне добити и укупних пословних прихода, не укључујући трошкове амортизације. Предузеће овде бележи пад у односу на план, што је директна последица проблема који је описан у претходна два пасуса.

ЕБИТ маргина представља добит пре одбијања камата и пореза. Разликује се од претходног показатеља само у томе што се у расходну страну прикључују и трошкови амортизације. Такође, и овај показатељ говори у прилог томе да Предузеће остварује пад профитабилности у односу на 2021. годину.

### Рациа ликвидности

|                              | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | План за 2022 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|--------------|
| Општи рацио ликвидности      | 2,8  | 3,3  | 2,7  | 2,5  | 3,9  | 2,6  | 2,7  | 3,5          |
| Редуковани рацио ликвидности | 2,7  | 3,1  | 2,5  | 2,4  | 3,7  | 2,5  | 2,6  | 3,4          |
| Ригорозни рацио ликвидности  | 1,5  | 2,0  | 1,3  | 1,2  | 1,6  | 1,4  | 1,4  | 2,3          |

Ликвидност представља способност предузећа да измири своје обавезе у року.

Коефицијент текуће ликвидности (општи рацио ликвидности) стављањем у однос обртне имовине и текућих обавеза закључујемо да је Предузеће ликвидно. Сматра се да предузеће има добру ликвидност уколико је овај рацио већи од 2,0.

Коефицијент убрзане ликвидности (редуковани рацио ликвидности) добија се када се у однос стави обртна имовина (без залиха) са текућим обавезама. Овај рацио код ликвидних предузећа не би требао да падне испод 1,0. Предузеће овде бележи скоро идентичан ниво као претходни рацио, због тога што залихе у структури активе заузимају око 1,7% укупне активе, односно нису значајне.

Ригорозни рацио ликвидности добија се када се у однос стави само расположива готовина и текуће обавезе. Овај рацио је такође на високом нивоу.

### Рациа финансијске структуре или рациа солвентности

| Нумеричке вредности:    | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022  | План за 2022 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|-------|--------------|
| Коефицијент задужености | -2,3 | -3,9 | -2,4 | -3,5 | -1,5 | -1,7 | -12,3 | -9,5         |
| Билансна усклађеност    | 1,2  | 1,2  | -9,5 | 1,4  | 1,5  | 1,5  | 1,5   | 1,6          |

Ова рациа треба да покажу однос сопствених и позајмљених извора средстава у укупним пословним средствима.

Коефицијент задужености добија се када се разлика финансијског дуга и готовине стави у однос са оперативним резултатом (ЕБИТДА). Висок коефицијент задужености показује да се већи део пословања финансира зајмовима, док низак значи да већи део извора средстава представља сопствени капитал. Пошто је код нас ситуација да

располажемо већим финансијским средствима него што имамо дуга, коефицијенти су негативни. **То указује да предузеће нема проблем са задуженошћу.**

Билансна усклађеност предствља покривеност фиксне имовине дугорочним изворима финансирања. Овај рацио показује да предузеће има добру билансну усклађеност јер је коефицијент изнад 1,0.

### **ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА**

Предузеће је у 2022. години пословало у складу са очекивањима. Оно што је обележавало пословање још од 2017. године па све до друге половине 2020. године јесте значајно виша набавна цена на јавном снабдевању у односу на планску на основу које је добијена продајна цена. У трећем кварталу 2020. године дешава се пад набавне цене услед пада цене нафте на светском тржишту и она коначно долази на ниво планске цене, док у другој половини прошле године имамо раст цена. Ово тренутно не доприноси увећању фискалног ризика Предузећа јер продате количине на јавном снабдевању у структури укупне продате количине чине тек око 34% када се посматра цела година, док у зимском периоду тај проценат износи 48%.

Предузеће је у 2022. години пословало успешно, односно успевало адекватно да испуни своју мисију, да квалитетно и без застоја испоручује природни гас свим својим купцима, односно на сва мерна места која су прикључена на дистрибутивни гасоводни систем у Сремској Митровици.

### **3.ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица**

Седиште: Сремска Митровица, Стари шор 114

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 08234779

Осим претежне делатности ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица регистрован је и за изградњу водовода/цевовода, постављање водоводних и канализационих система и за инжењерске делатности и техничко саветовање.

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 23.12.2021. године Решење – сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ из Сремске Митровице за 2022. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 30.11.2021. године под бројем 023-133/2021-I.

Пословање ЈКП "Водовод" Сремска Митровица организовано је у оквиру четири радне јединице:

- ❖ Производња воде
- ❖ Изградња и одржавање ВиК мреже



- ❖ Заштита на раду и физичко обезбеђење
- ❖ Заједничке службе.

Стратешки правци развоја и унапређења основних делатности

Политика предузећа заснована је на обезбеђивању услова за организовано и трајно обављање комуналне делатности сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде за пиће и пречишћавање и одвођење отпадних вода у складу са законским прописима, прописима Скупштине Града и општим актима ЈКП "Водовод".

Обавеза нам је да омогућимо доступност и континуирану испоруку здраве пијаће воде свим грађанима Сремске Митровице и насељених места. То подразумева перманентно одржавање, развој и унапређење система снабдевања водом на квалитетан и економичан начин.

Наша је обавеза и да рационално користимо водне ресурсе и заштитимо природна добра. Таквим ставом намеравамо да утичемо и на свест наших грађана да чисту и здраву животну средину оставимо за будућност. То ћемо остварити унапређењем односа са потрошачима и средствима јавног информисања, уз поштовање принципа транспарентности и доступности правовремених информација о услугама, квалитету воде, значају водних ресурса и ширењу еколошке свести.

Циљеви ЈКП "Водовод" Сремска Митровица су:

- континуирано снабдевање квалитетном водом,
- одговарајући притисци,
- елиминисање прекида у водоснабдевању,
- читавање водомера 100%,
- спречавање неовлашћене потрошње, грешака у мерењу и цурења, а све у циљу побољшања услуга купцима-потрошачима.

У предузећу још увек није успостављен систем управљања ризицима, али су на бази оцене позиције предузећа, анализирајући тржиште и окружење у којем оно ради, идентификовани ризици са којима се суочава и акције које се могу предузети да се смање ти ризици.

Пословни ризик као што је стална опасност од загађења животне средине и ризик угрожавања квалитета воде за пиће - низак степен еколошке свести код великог броја наших грађана резултира намерним или случајним загађењем животне средине. Примена пестицида и хемијских препарата у пољопривреди у близини извора воде, стварање депонија смећа ван предвиђених зона, могли би да угрозе квалитет подземних вода. Овај проблем ЈКП "Водовод" решава поштовањем законских прописа у области санитарне заштите. На локацијама у којима се налази највећи део објеката водоснабдевања одређене су зоне и појасеви санитарне заштите, објекти су ограђени, обележени и под строгим

надзором запослених на тим пословима, како би се избегли сви негативни утицаји на квалитет подземних вода због чега овај ризик оцењујемо као низак.

Услед опасности по сигурно и безбедно функционисање система водоснабдевања и одвођења отпадних вода имајући у виду старост самог постројења и мреже неопходно је јасно апострофирање финансијских ризика као што су:

- Ценовни ризик

Ценовни ризик се везује за ризик раста цена добара, услуга и радова неопходних за обављање делатности ЈКП, за промену каматних стопа и промене курса страних валута

- Ризик ликвидности

Циљ је одржавање потребног нивоа ликвидних средстава за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа.

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду јануар-март 2021. године вршећи своју основну делатност сакупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде за пиће за јавно водоснабдевање из подземних издани захваћено је и потиснуто у дистрибутивну мрежу 2.083.881 m<sup>3</sup> воде. Динамика производње представљена је следећим табеларним прегледом:

|         |                          |
|---------|--------------------------|
| јануар  | 728.592 m <sup>3</sup>   |
| фебруар | 646.873 m <sup>3</sup>   |
| март    | 708.416 m <sup>3</sup>   |
| УКУПНО  | 2.083.881 m <sup>3</sup> |

Квалитет пијаће воде у регионалном систему водоснабдевања је задовољавајући и одговара прописаним критеријумима у овој области (према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће). У циљу постизања таквог квалитета обавља се перманентна дезинфекција воде натријум хипохлоритом добијеним из индустријске нејодиране соли, укључујући и редовне контроле квалитета воде. Интерна лабораторија у периоду 01.01.-31.03.2022. године обрадила је 696 узорака из дистрибутивне мреже (обим „А“), док је вршећи екстерну контролу ЗЗЈЗ Сремска Митровица обрадио 171 узорак (обим „А“). Сви узорци били су хигијенски и здравствено исправни. Информисање о квалитету воде, као и о водоснабдевању у целини, је редовно путем средстава јавног информисања и web сајта.

У периоду јануар-март 2022. године фактурисана количина воде и одведених отпадних вода крајњим корисницима представљена је следећим табеларним прегледом:

## Дистрибуција питке воде

(у јединицама мере)

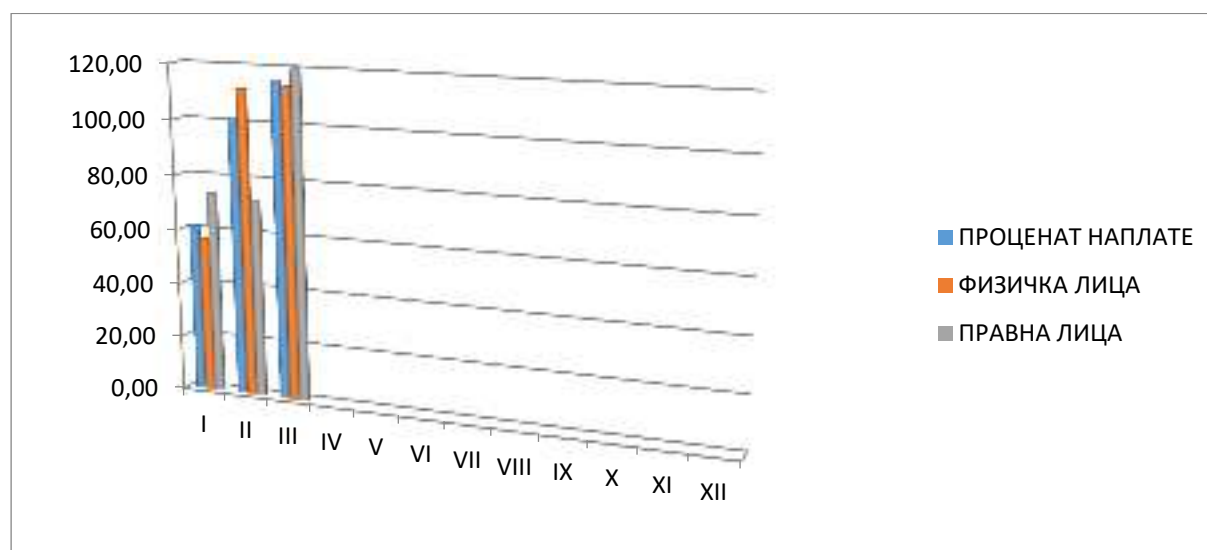
| Р. бр. | Назив произ.-услуге | Јед. мере      | План<br>01.01.2022.-31.03. 2022. | Остварено<br>01.01.2022.-31.03. 2022. | Индекс<br>5/4 |
|--------|---------------------|----------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| 1      | 2                   | 3              | 4                                | 5                                     | 6             |
| 1      | Домаћинства         | м <sup>3</sup> | 700,000                          | 726,332                               | 1.04          |
| 2      | Предузећа,...       | м <sup>3</sup> | 170,000                          | 169,925                               | 1.00          |
| 3      | Повлашћени          | м <sup>3</sup> | 110,000                          | 117,797                               | 1.07          |
| 4      | Домаћ.сопств.изв.   | м <sup>3</sup> | 125,000                          | 129,183                               | 1.03          |

## Одвођење отпадних вода

| Р. бр. | Назив произ.-услуге | Јед. мере      | План<br>01.01.2022.-31.03. 2022. | Остварено<br>01.01.2022.-31.03. 2022. | Индекс<br>5/4 |
|--------|---------------------|----------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|
| 1      | 2                   | 3              | 4                                | 5                                     | 6             |
| 1      | Домаћинства         | м <sup>3</sup> | 400,000                          | 430,508                               | 1.08          |
| 2      | Предузећа,...       | м <sup>3</sup> | 110,000                          | 87,689                                | 0.80          |
| 3      | Повлашћени          | м <sup>3</sup> | 100,000                          | 113,121                               | 1.13          |

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-март 2022. године може се закључити да потрошња воде не одступа значајно у односу на план (до +7%), док су одведене отпадне воде за предузећа мање за 20% од планираних, а код повлашћених потрошача веће за 13% од планираних за исти период. Разлог одступања ће бити утврђен у наредном периоду.

Процес обрачуна и наплате је организован тако да је уведен систем месечног мерења утрошка воде и фактурисања са посебним назнакама на месечно и укупно дуговање. У току је имплементација новог интегрисаног информационог система, што је утицало на пословне активности предузећа (усаглашавање података између старог и новог програма још увек траје). У периоду јануар-март 2022. године 93,35% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе.



У периоду јануар-март 2022. године потиснуто је 2.083.881 м<sup>3</sup> воде, а фактурисано 1.143.237 м<sup>3</sup>. Разлика од 45% је губитак услед пуцања цеви како због временских услова, тако и због старости саме мреже, испирања мреже, коришћења хидраната,...

Дистрибутивном мрежом (дужине 377 км) снабдевамо пијаћом водом око 77.200 становника нашег Града. Већина ценовода је у функцији више од 40 година, што представља проблем у погледу сталног повећања трошкова одржавања. Истовремено, чести кварови утичу на стабилност водоснабдевања и квалитет воде. Генерално посматрано, водоснабдевање је уредно, а редукције су ретке и краткотрајне.

Без обзира на превентивне мере откривања кварова и даље су евидентни губици у дистрибутивној мрежи који значајно утичу на ефикасност и ефективност комплетног система.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи за период јануар-март 2022. године остварени су у износу од 109.609 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2022. године планирани су у износу од 112.534 хиљ.дин., а остварени су у износу од 109.293 хиљ.дин. (за 3% мањи од планираних). Највеће учешће у укупном приходу од сопствене делатности имају приходи од реализације питке воде и одвођења отпадних вода укључујући фиксне трошкове-накнаду за одржавање мерног инструмента.

Финансијски и остали приходи у овом периоду нису остварени у значајнијем обиму.

Укупни расходи за период јануар-март 2022. године остварени су у износу од 89.920 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-март 2022. године планирани су у износу од 111.858 хиљ.дин. а остварени у износу од 89.764 хиљ.дин (за 20% мањи од планираних).

Разлог одступања, односно смањења пословних расхода у односу на планиране су набавке по започетим поступцима ЈН у I кварталу 2022. године чија ће реализација бити остварена тек у наредном периоду

Финансијски расходи и остали расходи нису остварени у значајнијем обиму.

Позитиван финансијски резултат у периоду јануар-март 2022. године, односно добитак пре опорезивања у износу од 19.690 хиљ.дин. последица је смањене активности предузећа на изградњи и одржавању у првом кварталу 2022. године.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива за период јануар-март 2022. године износи 726.146 хиљ.дин.

Стална имовина планирана је у износу од 647.996 хиљ.дин., а остварена у износу од 567.155 хиљ.дин. (12% мање од планираног)

-Нематеријална имовина је за 12% мања од планиране, а грађевински објекти, опрема и о.с. у припреми остварени су такође у мањем обиму од планираног због смањене активности и улагања.

-Дугорочни финансијски пласмани планирани су у износу од 936 хиљ.дин, а остварени у износу од 368 хиљ.дин (повраћај дела средстава пре истека уговореног рока).

Обртна имовина у периоду јануар-март 2022. године планирана је у износу од 89.272 хиљ.дин., док је остварена у износу од 158.991 хиљ.дин (78% више од планираног).

-залихе су планиране у износу од 11.120 хиљ.дин., а остварене у износу од 18.249 хиљ.дин. (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар планирани су у износу од 11.000 хиљ.дин., а остварени у износу од 16.921 хиљ.дин, а дати аванси планирани су у износу 120 хиљ.дин, а остварени 1.328 хиљ.дин.).

-потраживања по основу продаје планирана су у износу од 45.558 хиљ.дин., а остварена у износу од 87.439 хиљ.дин. (наплата потраживања је и даље на задовољавајућем нивоу, велики број потрошача који је потписао репрограм дуговања, потраживања из претходног периода измирују у роковима који су дефинисани, али због имплементације новог информационог система, искључења потрошача са водоводне мреже због дуговања нису вршена. Тек у наредном периоду ћемо интензивирати активности на наплати потраживања)

-остала краткорочна потраживања планирана су у износу од 9.600 хиљ.дин., а остварена у износу од 6.967 хиљ.дин.

-готовински еквиваленти и готовина обухватају средства на рачунима код пословних банака, готовину у благајни и остала новчана средства. Планирана су у износу од 22.814 хиљ.дин., а остварена у износу од 45.505 хиљ.дин (рачуни добављача нису доспели за плаћање до краја обрачунског периода).

-АВР планирана су у износу од 180 хиљ.дин., а остварена у износу од 256 хиљ.дин. (ПДВ по авансним рачунима) .

Укупна пасива за период јануар-март 2022. године износи 726.146 хиљ.дин.

Капитал износи 551.692 хиљ.дин., од чега је основни капитал 547.785 хиљ.дин., нераспоређени добитак ранијих година 544 хиљ.дин., нераспоређени добитак текуће године (објашњено у БУ), губитак ранијих година 15.740 хиљ.дин. (настао као резултат обрачуна резервисања за отпремнине и обезвређења потраживања по МСФИ 9)

Дугорочна резервисања - резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (резервисања за отпремнине) реализоване су у износу од 20.260 хиљ.дин.

Дугорочне обавезе предузеће нема.

Одложене пореске обавезе по основу привремених разлика између пореске и рачуноводствене амортизације које се признају у нашем случају као приходи и укључују се у нето резултат периода нису обрачунате, него су приказане на нивоу из децембра 2021. године.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације приказане су на нивоу из децембра 2021. године, а односе се на примљена основна средства из ранијих година по основу условљених донација.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у овом периоду остварене су у износу од 15.582 хиљ.дин и мање су за 90% од планираних.

-краткорочних финансијских обавеза нема.

-примљени аванси остварени су у износу од 4.180 хиљ.дин., и већи су од планираних.

-обавезе из пословања тј. обавезе према добављачима планиране су у износу од 22.741 хиљ.дин., а остварене у износу од 7.512 хиљ.дин (мање су од планираних због раније измирених обавеза према добављачима). Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року или пре рока.

-остале краткорочне обавезе остварене су у износу од 961 хиљ.дин., обавезе по основу пореза на добитак 2.705 хиљ.дин. а краткорочна ПВР износе 224 хиљ.дин..

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Износ токова готовине из пословних активности представља кључни показатељ степена у којем је ЈКП из својих пословних активности остварило готовину, која је довољна за отплату зајмова, очување пословне способности, исплату дела добити Оснивачу и нове инвестиције, без помоћи спољних извора финансирања. Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из основних делатности ЈКП које стварају приходе.

Новчани ток из пословних активности би, требало да буде позитивна величина, и то се сматра добрим резултатом, што у случају ЈКП „Водовод“ није остварено. Остварен нето одлив за период јануар-март 2022. године је 13.569 хиљ. дин. (планиран је нето прилив).

Што се тиче новчаног тока из инвестиционих активности, он може да буде позитиван, али је најчешће негативан. С обзиром да предузеће инвестира у реалну или финансијску активу, даље се развија, а то је нарочито добро кад та давања може да покрије позитивним новчаним токовима из пословних активности тј из сопствених средстава.

Међутим, нето одлив готовине из активности инвестирања износи 1.811 хиљ.дин., мањи је од планираног одлива, што је показатељ мање инвестиционе активности у периоду јануар-март 2022. године.

Новчани ток из активности финансирања је својеврсни амортизер при уједначавању претходна два тока. У посматраном периоду није било прилива нити одлива готовине.

Готовина на крају обрачуноског периода планирана је у износу од 22.814 хиљ.дин., а остварена је у износу од 45.504 хиљ.дин.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса зарада - бруто I која је реализована у периоду јануар-март 2022. године не одступа од планиране.

Остале накнаде су планиране и остварене у истом износу, или мањем од планираног.

Отпремнине за одлазак у пензију су за 77% веће од планираних због одласка једног запосленог у инвалидску пензију и три запослена који нису отишли у пензију до 31.12.2021. године (отишли у јануару 2022.године).

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2022. године на неодређено време запослено је 156 радника (четири запослена отишла су у пензију), 1 в.д.директора на одређено време и 2 мировања радног односа, као и 9 запослених на одређено време, и 1 замена, у оквиру четири радне јединице.

Ангажованих по повремено привременим пословима на дан 31.03.2022. године било је 6 лица+3 лица ангажованих на сезонским пословима.

#### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 70.446 динара (бруто I), односно 51.312 динара (нето) за најнижу појединачну зараду неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 151.403 динара (бруто I), односно 108.064 динара (нето). Просечна зарада у предузећу је испод републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде извршних директора у износу од 158.876 динара (бруто I), односно 113.302 динара (нето) и в.д.директора 203.239 динара (бруто I), односно 144.401 динара (нето).

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће нема субвенције.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Не одступају значајније од планираних. Обухватају средства за донације, репрезентацију, рекламу и пропаганду (17% већи од планираног за средства јавног информисања).

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар-март 2022. године, у складу са програмом пословања, извршена је набавка:

- машина за заваривање ПЕ цеви 698.300,00 динара
- рачунари и сл 396.600,00 динара
- опрема за уклањање арсена у Сремској Рачи 2.493.000,00 динара

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по рочности:

до 3 месеца 69,077 хиљ.дин.

од 3 до 12 месеци 13,116 хиљ.дин.

дуже од 12 месеци 5,246 хиљ.дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 7,512 хиљ.дин.

Против предузећа се не води ниједан спор који би могао знатно утицати на пословање или резултате предузећа.

Предузеће води спорове, преко јавних извршитеља, за наплату потраживања од потрошача-дужника који не измирују своје обавезе у Законом предвиђеним роковима али у периоду јануар-март 2022. године није покренут ниједан спор.

## ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Епидемиолошка ситуација услед болести COVID-19 се смирује, али због сукоба Русије и Украјине дошло је до раста цена енергената, као и цена материјала за израду и одржавање, које ће неспорно расти и у наредном периоду, што може негативно утицати на пословање ЈКП.

### **4. Назив предузећа: ЈКП „ Комуналије“**

Седиште: Стари Шор 114, Сремска Митровица

Претежна делатност: Одвоз и депоновање отпада који није опасан

Матични број: 08234752



Осим наведене претежне делатности, предузеће се бави и другим делатностима, као што су: третман и одлагање отпада, поновна употреба разврстаних материјала, санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом, постављање електричних инсталација, услужне делатности у копненом саобраћају, изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима, услуге одржавања објеката, услуге редовног чишћења, услуге осталог чишћења зграда и опреме, услуге осталог чишћења, услуге уређења и одржавања околине, погребне и сродне делатности, остале непоменуте личне услужне делатности. Предузеће обавља и друге делатности утврђене Статутом које немају карактер делатности од општег интереса а у складу са Законом и то: гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака, гајење осталих вишегодишњих биљака, трговина на велико отпацама и остацима, друмски превоз терета, складиштење, манипулација теретом, трговина на велико и мало цвећем и садницама, трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама.

Годишњи програм пословања: Скупштина града Сремска Митровица, на седници одржаној 23.12.2021. године, дала је сагласност на Програм пословања Предузећа за 2022. годину бр.023-134/2021-I

## **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

- **ГРАДСКА ЧИСТОЋА** - У уклањање непрописно одложеног отпада се у овим случајевима свакодневно укључују 2 сектора : Градска чистоћа и Хигијена града, што самим тим и отежава функционисање оба сектора у извршавању редовних радних задатака. У решавање овог проблема укључен је менаџмент предузећа, који је путем реализације пројекта уз подршку Naled, GIZ i Loud Crowd, организовао почетак рада Рециклажног дворишта Инсталацијом Рециклажног дворишта, суграђани (19, 500 домаћинстава) потпуно бесплатно могу да разврстају и одложе кабасти отпад који не спада у мешани комунални отпад, што ће резултирати са: 80% мање дивљих депонија у стамбеним насељима, 30% мање трајно одложеног отпада на Регионалној депонији.

- **ХИГИЈЕНА ГРАДА** – Зимска служба ЈКП "Комуналије" радила је у 3 смене. Вршило се машинско и ручно чишћење тротоара, прилаза јавним установама, аутобуских стајалишта, пешачких прелаза, тргова . Пешачке површине у граду, покривене бехатон плочама, третиране су раствором калцијум хипо хлорита, који се употребљава за заштиту и отапање снега и леда на квалитетнијим типовима бетона, као и декоративним површинама

- ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО - Почетак пролећне садње. Попуна дрвореда на територији града и сеоских месних заједница. Врсте садница: липа, јавор, кугласти јасен, брезе, тује. Врши се и уређење кружних токова на уласки у Град и на Румској малти, врстама четинара, перена, ружа. Ови кружни токови добијају потпуно нови изглед.

- ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ — На гробљу у Лаћарку планира се даљи наставак радова на проширењу гробља.

- ГРАДСКА ПИЈАЦА - У првом кварталу издат је очекиван број робних тезги и расхладних витрина у тржници, што је у складу са планираним.

- ЗООХИГИЈЕНА – Овај сектор ради по устаљеном плану, као и по пријави суграђана, који могу пријаве извршити путем апликације Пријави проблем, путем маил-а као и позивом на контакт телефон нашег предузећа.

- ПАРКИНГ СЕРВИС – У првом кварталу сектор је издао паркинг карте, претплатне месечне карте и годишње карте што је у складу са планом пословања. Предузеће је у сарадњи са предузећем које је преузело наплату неблаговремено плаћених паркинг карти, имало успеха у наплати и у наредном периоду и даље ће се пратити наплата истих.

### **Анализа пословног окружења**

На однос процењених позиција у односу на планиране битно су утицали фактори који позитивно – негативно утичу на пословање предузећа:

**негативан** утицај на процењени резултат пословања у односу на планиран је имао следећи фактор:

- немогућност 100% наплате извршених услуга

**позитивни** утицај фактора који су ублажили негативне ефекте поменутих фактора су :

- У претходном периоду, обновљен је возни парк за обављање делатности тако да се у 2022.години очекује смањење трошкова одржавања основних средстава.

- ефикасније обављање делатности.

### **Циљеви и индикатори за остварење задатих циљева у 2021.години**

**Анкете у овом периоду нису извршене због корона вируса**

| Циљ | Индикатор | Планирана | Реализација | Верификација |
|-----|-----------|-----------|-------------|--------------|
|-----|-----------|-----------|-------------|--------------|

|                                      |   | вредност индикатора за 2022 годину | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 |   |
|--------------------------------------|---|------------------------------------|----|----|----|----|---|
| Задовољство корисника услуга         | Задовољство корисника услуга одвозом и депоновањем смећа      | 75%                                |    |    |    |    | Анкете грађана из градских и сеоских средина                          |
| Задовољство корисника услуга         | Задовољство корисника услуга оджавањем хигијене у граду       | 85%                                |    |    |    |    | Анкете грађана из градских и сеоских средина                          |
| Задовољство корисника услуга         | Задовољство корисника услуга уређењем јавних зелених површина | 90%                                |    |    |    |    | Анкете грађана из градских и сеоских средина                          |
| Побољшање квалитета извршених услуга | Успешно решавање рекламације грађана                          | 90%                                |    |    |    |    | Поднети захтеви у предузећу, подаци кол центра, захтеви путем емаил-а |
| Побољшање обима извршених услуга     | Испуњење планираног физичког обима услуга                     | 90%                                |    |    |    |    | Извештаји сектора у предузећу за извршење физичког обима услуга       |

Задовољство корисника услуга на основу анкете није вршено због корона вируса.

Процент успешних и благовремено решених рекламација грађана је у нивоу планираних. Предузеће прима рекламације грађана на лични захтев, као и путем телефона и емаил-а.

Модернизацијом и унификацијом возног парка, унапређени су технички капацитети и испуњен је планиран физички обим услуга.

### **Најзначајнији ризици за предузеће**

| Ризик  | Кратак опис ризика<br>(главни узрок ризика и потенцијалне последице)  | Одговор на ризик<br>(третирати, пренети или толерисати ризик)*  |
|--|---|---|
| 1. Учесталост кварова возила и радних машина | <p>Узрок:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Непоштовање Плана превентивног одржавања возила и радних машина</li> <li>- Недовољно знање и обученост радника на пословима одржавања за поправку возила, радних машина и остале опреме</li> </ul> <p>Последице:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Непоштовање динамике прикупљања и транспорта комуналног отпада</li> <li>- Незадовољство корисника услуга</li> <li>- Могућност појаве заразних болести</li> </ul> | <p>Ризик се третира тако што се врши:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Контрола реализације Плана превентивног одржавања возила и радних машина од стране Руководиоца сектора Техничког директора.</li> <li>- Редовна контрола оспособљености радника за поправку неисправне опреме и њихова додатна обука.</li> <li>- Поверавање поравке неисправне опреме екстерним специјализованим организацијама.</li> </ul> |
| 2. Недовољан број ангажованих радника        | <p>Узрок: Боловање, одлазак у пензију, забрана запошљавања у јавном сектору</p> <p>Последице:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Непоштовање динамике прикупљања и транспорта комуналног отпада</li> <li>- Незадовољст. корисника услуга</li> <li>- Могућност појаве заразних болести</li> </ul>  | <p>Ризик се третира тако што се врши:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Редовна комисијска провера боловања</li> <li>- Ангажовање нових радника по уговору о привременим и повременим пословима и преко агенција за запошљавање</li> </ul>   |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p>3.Неповољни временски услови (олује, поплаве, град, ниске температуре).</p> | <p>- Узрок: Развој и кретање циклона, као и друге атмосферске појаве на које се не може утицати.<br/>Последице:<br/>Кашњење у реализацији планираних (дневних/месечних) активности.<br/><br/>Штете на већ очишћеним јавним површинама</p> | <p>Ризик се третира тако што се организује:<br/><br/>- продужен рад и рад викендом (по побољшању временских услова).<br/><br/>- повећање броја радника на терену</p> |
|--|---|--|

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Реализовани пословни приходи у периоду од 01.01.2022. - 31.03.2022 остварени су 83% од планираних, због услуга према Граду које ће се извршити у наредном периоду, јер су у питању сезонски послови као и због оприводавања закупа гробних места и гробница које се издају на обавезних 10 година, као и услуге одржавања истих само за текућу годину, што је умањило приходе у овом периоду, али ова разлика није утицала на пословање предузећа. У укупном пословном приходу највеће учешће од 51% имају приходи од продаје производа и услуга који се односе на приходе од одвоза и депоновања отпада у износу од 56.106.942,00 динара.Реализовани пословни расходи у периоду од 01.01.2022. - 31.03.2022. године, остварени су 84% од планираних. Мање остварени приходи и расходи него планирани, нису значајније утицали на пословање предузећа. Нето добит је планирана 939 хиљада динара ,а остварена је 1445 хиљада динара.У укупним пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи и трошкови радника преко агенције у износу од 75.747 хиљада динара, који су мањи него планирани због мањег броја радника и трошкови производних услуга у износу од 14.100 хиљада динара, који се односе на депоновање отпада на регионалну депонију, као и за одржавање возила.

## 2.БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива и пасива за период од 01.01.2022 - 31.03.2022. године су реализоване 98% у односу на планиране.

Планирана потраживања од купаца у земљи износе 48.337 хиљада динара, остварена су у износу од 123.112 хиљада динара и поред предузетих мера (послатих опомена и могућности да своје дуговање измире на више рата), као и због индиректног отписа

потраживања који се реализује на крају године. Најзначајнија потраживања од физичких лица су за одвоз и депоновање отпада у износу 81.441 хиљада динара.

Планирани износ на позицији готовине и готовинских еквивалената износи 43.083 хиљада динара, а остварен је износ 27.318 хиљада динара.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине из пословних активности првенствено произилазе из основних делатности предузећа, које стварају приходе.

Одлив готовине из активности финансирања који износи 4.187 хиљада динара, односи се на плаћање месечних рата за финансијски лизинг, а прилив готовине из активности финансирања односи се на краткорочни кредит у износу од 15.000 хиљада динара. Готовина на крају обрачунског периода износи 27.318 56 хиљада динара.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Код трошкова запослених и накнаде запослених све позиције су реализоване испод планираних вредности због мањег броја запослених него што је планирано, па је број запослених којима се исплаћује зарада мањи од планираног за 2% .

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених на неодређено време на дан 31.03.2022. године је 167 радника.

Број радника на одређено време је 8.

Број ангажованих радника по основу уговора о привремено повременим пословима на дан 31.03.2022. године је 33.

### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

ЈКП “Комуналије“ су усклациле политику пројектованог раста цена својих услуга са политиком пројектованог раста цена услуга јавних предузећа на републичком нивоу и политиком локалне самоуправе и Владе Републике Србије.

Није било повећања цена у прва три месеца 2022. године.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2022. години није примило субвенције за посебне намене нити их је планирало, као ни остале приходе из буџета Града по јавном конкурсима, позиву и сл.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене планирана су на истом нивоу као и прошле године и реализација не прелази планиран износ.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01.2022 - 31.03.2022. године нису извршене планиране набавке, али се њихова реализација планира у току 2022. године

## ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У оквиру пројекта „Алтернативно финансирање и донације за локалне заједнице у Србији“, чију је реализацију омогућило Немачко савезно министарство за привредну сарадњу и развој (БМЗ) путем Немачко-српске иницијативе за одрживи раст и запошљавање, организована је конференција од стране NALED и асоцијација Loud Crowd.

Реализацијом овог пројекта, смањиће се количина трајно одложеног отпада на регионалној депонији, решиће се проблем мини дивљих депонија у нашем граду и повећати степен рециклаже. Наше комунално предузеће због недостатка опреме није тренутно у могућности да односи овакав отпад. За овај простор је неопходно 8 контејнера од 7м<sup>3</sup>, у које би било разврставано 8 врста отпада (намештај, ПЕТ амбалажа, папир и картон, стаклена амбалажа, електронски и електрични отпад, текстилни отпад, отпадне гуме и зелени отпад) које није могуће разврстати у кућни отпад.

Грађанима је од марта месеца омогућено да потпуно бесплатно у Рециклажно двориште одложе 8 категорија отпада: кабасти отпад, грађевински отпад, зелени отпад....

Министарство заштите животне средине у сарадњи са ЕИСП2 програмом подржаним од стране Шведске Владе, спроводи пројекат увођења одвојеног сакупљања рециклабилног отпада у оквиру управљања отпадом у Србији. Пројекат се финансира из Инструмента за претприступну помоћ (ИПА) Европске комисије (ИПА 2017).

У оквиру пројекта ЕИСП2 – стигли први контингенти плавих канти за сепарацију отпада од 240 л и први од 2 камиона за прикупљање и одвоз рециклабилног отпада од 16 м<sup>3</sup>.

Предузеће је у посматраном периоду у највећем делу пословало у оквирима планираног и није дошло до поремећаја у пословању. У претходном периоду успело је да адекватно испуни своју главну мисију, и квалитетно и благовремено изврши услуге корисницима.

## **5. Назив предузећа: ЈП за послове урбанизма „Урбанизам“**

Седиште: Краља Петра Првог 5, Сремска Митровица

Претежна делатност: 7111 архитектонска делатност

Матични број: 21218235

Основна делатност јавног предузећа је архитектонска делатност.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 23.12.2021. године, према решењу број 023-141/2020-I, дата је сагласност на Програм пословања за 2021. годину ЈП за послове урбанизма „Урбанизам“ Сремска Митровица, усвојеног на седници Надзорног одбора 29.11.2021 године.

### **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈП за послове урбанизма "УРБАНИЗАМ" Сремска Митровица ( у даљем тексту : Јавно предузеће ) је у 2020. години извршавало стручне послове израде урбанистичке документације за потребе оснивача – Града Сремска Митровица на основу Одлуке о поверавању послова и градских јавних комуналних предузећа, инвеститора и грађана.

Континуитет у обављању делатности у 2022. години је Јавно предузеће наставило на планираним и започетим пословима и уговорило неке нове.

#### **1. БИЛАНС УСПЕХА**

У првом кварталу 2022. године предузеће је остварило планирани приход у висини од 46%. Обзиром са су приходи били планирани од два извора (од продаје услуга Граду и



од продаје услуга трећим лицима), у структури прихода, приходи од продаје услуга Граду су остварени са 57%, а приходи од продаје услуга трећим лицима са 28%.

Обзиром да је предузеће пословало са губитком у 2019. години у износу од 1.999.924,11 динара, у 2020. години је увећан за 2.453.454,96 динара, а у 2021. години остварена добит од 987.589,54 динара је делимично покрила кумулиран губитак. За прва три месеца губитак је увећан за још 1.765.978,93 динара, те је потребно учинити велики напор да се укупан губитак у износу од 4.695.351,33 динара покрије са уговарањем и остваривањем нових послова.

У овом тромесечју, трошкови су расли брже од прихода . Наиме, трошкови су износили 58% од планираних, односно 8.761.012,81 динар.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.03.2022. године предузеће је у активи исказало све позиције индексом знатно испод 100 у односу на план, услед недостатка обртне имовине. Из истог разлога обавезе бележе индекс 290 у поређењу са планираним средствима.

Обзиром да је предузеће у прва три месеца пословало са губитком, чиме је увећан остварен кориговани губитак у предходне две године, у Билансу стања је исказан губитак изнад висине капитала у износу од 4.697.000 динара. На овај начин су искоришћене све финансијске опције за тренутно стање.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Као микро правно лице, предузеће не исказује податке у овом обрасцу.

## 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду није дошло до прекорачења трошкова запослених у односу на план.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду није било промена у кадровској схеми у односу на предходни квартал.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Исплаћене зараде у висини од 73% у односу на план су обрачунате у складу са свим важећим законима и правилницима за пуно радно време. Није било прековременог рада код послодавца.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном периоду није било субвенција и осталих прихода из буџета.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У посматраном периоду средстава за посебне намене су реализована 83 % за репрезентацију, а издатака за рекламу и пропаганду није било.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није планирало задуживања код банака у 2022. години.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће нема планираних инвестиција у 2022. години.

## 10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће је у овом периоду регистровало 305.000 динара потраживања, а чак 5.221.000 динара обавеза, а све услед недостатка средстава.

Предузеће нема никаквих судских спорова у 2022. години.

## **ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Обзиром да је предузеће пословало са губитком у 2019. години у износу од 1.999.924,11 динара, у 2020. години је увећан за 2.453.454,96 динара, а у 2021. години остварена добит од 987.589,54 динара је делимично покрила кумулиран губитак. За прва три месеца губитак је увећан за још 1.765.978,93 динара, те је потребно учинити велики напор да се укупан губитак у износу од 4.695.351,33 динара покрије са уговарањем и остваривањем нових послова.

## **6. Назив предузећа:Предузеће за одржавање улица и путева „Сирмијум пут” ДОО**

Седиште: Светог Димитрија 13, 22000 Сремска Митровица

Претежна делатност: 4211

Матични број: 20940956

Основна делатност делатност одржавања улица и путева.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној године, Скупштина града донела је Одлуку бр. 023-12/2022-I о доношењу Плана и Програма пословања за 2021. годину Предузећа за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица.

### **ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Предузеће за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица (у даљем тексту : Сирмијум пут доо) је у периоду 01.01.-31.03.2022. години наставило је да извршава послове управљача путева за потребе оснивача – Града Сремска Митровица као и друге послове на тржишту за физичка и правна лица у складу са Одлуком о оснивању.

“ Сирмијум пут ” доо је у периоду 01.01.-31.03.2022.г. наставио са радовима на одржавању улица и путева – програм зимског одржавања путева (уговор са извођачем радова из јавне набавке за зимску службу 2021./2022.) и окончао их 31.03.2022. Вредности извршених радова у овом периоду износила је 21.437.321 дин. (вредност радова са пдв) како је било и планирано за поменути период. Током одржавања саобраћајница у појединим периодима долазило је до појачаног ангажовања људи и механизације на чишћењу и целокупном одржавању саобраћајница уз потребне набавке неопходно потребног материјала како би се обезбедило несметано и безбедно одвијање саобраћаја на саобраћајницама на подручју града Сремска Митровица.

У периоду 01.01. -31.03.2022., а везано за одржавање путева и локалних саобраћајница , појављивало се и питање ризика у остваривању планираних природних и вредносних показатеља (недовољна предвидљивост временских услова). Поменути ризици су се покушавали минимизирати на основу искустава на одржавању саобраћајница из претходних година.

Зимска служба 2021./2022. - природни показатељи

| Ред.бр. |   | Кол.                      | вредност   |
|---------|---|---------------------------|------------|
| 1.      | Припремни радови  | 46.74 т агрегата          | 710.448,00 |
| 2.      | Дежурства (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе)   | 7.137 часова              | 10.352.913 |
| 3.      | Интервенције (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе)  | 972 часова                | 5.712.650  |
| 4.      | Радови после отапања снега (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе + магацински трошкови лагера соли и ризле | 8 т асфалта<br>109 часова | 1.088.423  |
|         | Укупно:   |                           | 21.437.321 |

Напомена: планирано = реализовано

Такође, у овом периоду “Сирмијум пут” доо је обављао и друге послове у складу са одлуком о оснивању како за физичка тако и правна лица (издавање услова за раскопавање јавне површине и разне врсте сагласности).

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01.-31.03.2022. године предузеће је остварило следеће резултате:

### Приходи:

Остварење прихода је у висини од 31.410 дин. (износ у 000 дин), а са структуром прихода коју 100,00% чине пословни приходи (приходи од продаје производа на домаћем тржишту).

Реализација прихода у односу на планирано је са индексом реализације 1.09 и последица је чињенице да је обухваћено све изведени радова на одржавању саобраћајница у периоду од 01.01.2022 до 31.03.2022. године.

**Трошкови:** Остварење расхода је у висини од 21.040 дин. (износ у 000 дин).

Реализација расхода у односу на планирано је са индексом реализације 0,93.

Трошкови производних услуга (трошкови изведених радова на одржавању саобраћајница) чине 84,00 % укупних расхода, док расходи за зараде, накнаде зарада и остале личне расхода чине 0,15% пословних расхода.

Из пословања у периоду 01.01. - 31.03.2022. као коначан резултат произашао је исказан пословни добитак у износу 10.370 дин. (износ у 000 дин), тј. нето губитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 8.814 дин. (износ у 000 дин.) као резултат разлике прихода у односу на расходе. Резултат који је пресек стања на дан 31.03.2022. представља значајно одступање у односу на планирано и последица је пре свега обима фактурисане реализације на приходној и трошковној страни.

Параметри: табела бр. 1 (карактеристичне вредности)

| опис  | план   | реализација | Индекс<br>реализовано/<br>план |
|---|--------|-------------|--------------------------------|
| 1. Пословни приход                                  | 28.900 | 31.410      | 1.09                           |
| 1. Пословни расход                                  | 22.693 | 21.040      | 0,93                           |
| Пословни расход                                     | 140    | 155         |                                |
| 2.1. т. горива и енергије                           |        |             | 1.11                           |
| 2.2. т. Зарада, накнада зарада и ост. Лични расходи | 3.044  | 3.147       | 1.03                           |
| 2.3. т. производних услуга                          | 19.200 | 17.611      | 0.92                           |

|                       |       |       |      |
|-----------------------|-------|-------|------|
| 2.4. нематеријални т. | 309   | 127   | 0.41 |
| 3. пословни резултат  |       |       |      |
| 3.1. добитак          | 5.191 | 8.814 | 0    |
| 3.2. губитак          | 0     | 0     | 0    |

## 2. БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.03.2022. године предузеће је исказало укупну активу, као и укупну пасиву у износу од 15.398 дин. (податак у 000 дин.)

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2022. у активи у односу на планирано дошло је до повећања потраживања по основу продаје (вредност: 12.992 у односу на планирану вредност: 5.800) као резултата постојеће ликвидности (у питању је период 1. квартал у години за који је карактеристична појава смањене ликвидности), те занемарљиво повећање износа готовинских еквивалената и готовине, тј. износа средстава на текућим рачунима код банака и трезора (вредност: 2.546 у односу на планирану вредност: 930) као резултата затеченог салда на рачунима код банака на дан 31.03.2022.

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2022. у пасиви у односу на планирано дошло је до повећања обавеза из пословања (обавезе према добављачима): вредност: 16.612 у односу на планирану вредност: 6.814) што је последица затеченог стања на дан 31.03.2022. тј. последица неисплаћених потраживања у датом моменту.

Параметри: Табела 2 (карактеристичне вредности)

| опис                           | план  | реализовано | Индекс<br>реализовано/план |
|--------------------------------|-------|-------------|----------------------------|
| актива                         |       |             |                            |
| Потраживања -<br>основ продаја | 5.800 | 12.992      | 2.24                       |
| Гот.еквиваленти                | 930   | 2.546       | 2.74                       |
| пасива                         |       |             |                            |

|                          |          |        |      |
|--------------------------|----------|--------|------|
| Обавезе пословања        | из 6.814 | 16.162 | 2.37 |
| Ост. Краткорочне обавезе | 850      | 709    | 0.83 |

Напомена:

Кључна потраживања су потраживања од надлежне управе града Сремска Митровица и чине до скоро 90 % укупних потраживања.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Као микро правно лице, предузеће не исказује податке у овом обрасцу.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2022. трошкови зарада и накнада - запослених и чланова надзорног одбора кретали су се у границама планираног, имајући у виду да у периоду 01.01.-31.03.2022. г. није било промена ни броја запослених ни промена броја чланова надзорног одбора. Индекс реализације трошкова зарада је 0,98 у односу на планирано, а индекс реализације код надзорног одбора 0,98 у односу на планирано.

Трошкова дневница на службеном путу, као и накнада трошкова на службеном путу није било, иако су планирани, услед чињенице да потреба за слубеним путовањима у овом периоду није било.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду није било ни прилива ни одлива броја запослених, тј. број запослених је у складу са планираним бројем по кадровској евиденцији (6 запослених на неодређено време)

### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У посматраном периоду текуће године примењује се ценовник услуга за правна и физичка лица из Плана и програма пословања за 20221.г. (напомена: није било повећања цена производа и услуга у периоду 01.01.-31.03.2022.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном периоду није било субвенција и осталих прихода из буџета што је у складу са планираним .

На основу поверених послова за потребе оснивача – Град Сремска Митровица и потписаних Уговора са надлежном управом “ Сирмијум пут “ доо у периоду 01.01.-31.03.2022. је остваривао фактурисану реализацију и кроз трансфере буџета Града Сремска Митровица остваривало преко 90 % укупних пословних прихода.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2022. г. у оквиру реализације средстава за посебне намене, а пре свега у погледу трошкова за репрезентацију у периоду 01.01.-31.03.2022. потрошено је 49% средстава од укупног планираног обима средстава за први квартал 2022.г. док у погледу средстава за рекламу и пропаганду није дошло до реализације планираног обима средстава у висини од 10.000,00 дин због процене да би у овом периоду реализација предвиђених средстава била неоправдани трошак.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће је у периоду 01.01.-31.03.2022. није имало реализацију инвестиција (инвестиције нису ни планиране у 2022.г. с обзиром да постојећи обим реализације прихода не омогућава инвестирање) иако постоји потреба за тим у виду набавке службеног возила.

Чињеница је да су за надзор на терену у оквиру обављања поверене делатности коришћена сопствена возила запослених радника “ Сирмијум пут “ доо, као и возила извођача уговорених радова и возила инспекцијских служби оснивача - града Сремска Митровица што је стварало одређене потешкоће при обављању планираног обима уговорених, тј. поверених послова.

## 10. РАЦИО АНАЛИЗА

### **Приказ планираних и реализованих индикатора пословања**

у 000 дин



| Пословни приходи        | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                    | 57.353                               | 54.585                               | 56.025                         | 28.900                         |
| Реализација             | 61.375                               | 42.551                               | 47.037                         | 31.410                         |
| Реализација/План<br>(%) | 107%                                 | 78 %                                 | 84%                            | 109%                           |

у 000 дин

| Пословни расходи        | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                    | 56.455                               | 53,379                               | 55.597                         | 22.693                         |
| Реализација             | 56.126                               | 43,834                               | 58.382                         | 21.040                         |
| Реализација/План<br>(%) | 99%                                  | 82%                                  | 105%                           | 93%                            |

у 000 дин

| Укупни приходи          | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                    | 57.353                               | 54,885                               | 56.025                         | 28.900                         |
| Реализација             | 61.376                               | 42,566                               | 47.046                         | 31.410                         |
| Реализација/План<br>(%) | 107%                                 | 78%                                  | 84%                            | 109%                           |

у 000 дин

| Укупни расходи | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План           | 56610                                | 53.379                               | 55.897                         | 22.793                         |

|                      |       |        |        |        |
|----------------------|-------|--------|--------|--------|
| Реализација          | 56410 | 43.834 | 58.390 | 21.040 |
| Реализација/План (%) | 100 % | 82%    | 104%   | 92%    |

у 000 дин

| Пословни резултат    | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                 | добит 898                            | добит 1.206                          | добит 428                      | добит 6.207                    |
| Реализација          | добит 5,249                          | губитак 1.283                        | губитак 11.345                 | добит 10.370                   |
| Реализација/План (%) | 585%                                 | 0%                                   | 0%                             | 167%                           |

у 000 дин

| Нето резултат        | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                 | добит 631                            | добит 769                            | добит 109                      | добит 5.191                    |
| Реализација          | добит 4,219                          | губитак 1.298                        | губитак 11.344                 | добит 8.814                    |
| Реализација/План (%) | 669%                                 | 0%                                   | 0%                             | 170%                           |

| Број запослених на дан 31.12. | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                          | 6                                    | 6                                    | 6                              | 6                              |
| Реализација                   | 6                                    | 6                                    | 6                              | 6                              |
| Реализација - план            | 1                                    | 1                                    | 1                              | 1                              |

у динарима

| Просечна нето<br>зарада | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| План                    | 74.149                               | 70,742                               | 75.865                         | 88.050                         |
| Реализација             | 72.701                               | 75.800                               | 79.463                         | 86.033                         |
| Реализација/План<br>(%) | 98%                                  | 107%                                 | 105%                           | 98%                            |

| Радио анализа             | 2019. година<br>(текућа-2<br>година) | 2020. година<br>(текућа-1<br>година) | 2021. година<br>(01.01.-31.12) | 2022. година<br>(01.01.-31.03) |
|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ЕБИТДА                    | 9,09% (5.269)                        | - 1.283                              | - 10.932 (0.81)                | 10.474 (1.50)                  |
| Ликвидност                | 1.26                                 | 0.98                                 | 0.54                           | 0.94                           |
| Дуг / капитал             | 3.79                                 | 701                                  | 0                              | 0                              |
| Профитна<br>бруто маргина | 0.08                                 | 0                                    | 0                              | 0,19                           |
| Економичност              | 1.09                                 | 0.97                                 | 0,81                           | 1,49                           |
| Продуктивност             | 0.15                                 | 0.25                                 | 0,23                           | 0,10                           |

### III ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.2020.-31.03.2022.г. Предузеће за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица кроз реализацију свог пословања остварило је пословање са нето добитком у износу од 8.814 (податак у 000 дин.). Резултат пословања у периоду 01.01.-31.03.2022. је пресек стања у погледу приходне и трошковне стране на дан 31.03.2022. г.

Може се констатовати да је упркос горе наведеном резултату “Сирмијум пут” доо успевао да испуни своју главну мисију да као управљач путева обезбеди несметано и безбедно одвијање саобраћаја на територији града Сремска Митровица.

#### **7. Назив предузећа: Градско становање доо**

Седиште: Краља Петра Првог 5, Сремска Митровица

Претежна делатност: 8110

Матични број: 21219525

Скупштина Града Сремска Митровица је дана 26.07.2016 године донела Одлуку о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу за одржавање стамбеног и пословног простора „Градско становање“ Сремска Митровица, ради одржавања стамбеног простора и безбедности његовог коришћења, уређења, обезбеђења коришћења, управљања, изградње и давања у закуп пословног простора и гаража које је стекао, односно које стекне Град Сремска Митровица као оснивач, као и обављање других послова у складу са законом. Друштво је основано сагласно одредбама Закона о привредним друштвима ( „Службени гласник РС“, бр.36/11, 99/11, 83/14 –др. Закон и 5/15), Закона о јавним предузећима ( „Службени гласник РС“, број 15/16), Закона о локалној самоуправи ( „Службени гласник РС“, број 129/2007 и 83/2016 . др.закон) и Статута Града Сремска Митровица ( „Службени лист града Сремска Митровица“ број 13/2012).

Основна делатност Градског становања Доо је одржавање стамбеног и пословног простора.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 23.12.2021. године, према решењу број 023-141/2020-I, дата је сагласност на Програм пословања за 2021. годину ЈП за послове урбанизма „Урбанизам“ Сремска Митровица, усвојеног на седници Надзорног одбора 29.11.2021 године.

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Градско становање Доо је у оквиру своје претежне делатности-услуге одржавања објеката послове одржавања стамбеног и пословног простора обављало на основу потреба и захтева стамбених зграда кроз редовно одржавање у које улази месечно чишћење стамбених зграда, замена сијалица, поправка интерфона, редовна поправка и месечно сервисирање лифтова, поправка улазних врата, унутрашње кречење стамбених зграда по редоследу и хитности поправки и други послови који спадају у месечно одржавање. Средства која се наплаћују кроз редовно одржавање користе се за наведене намене.

Радови који се изводе на поправци крова, молерско фарбарски радови, лимарски радови, радови на електричној инсталацији као и водоводни и канализациони радови по захтеву стамбених зграда финансирају се из средстава намењених за веће радове из средстава стамбених зграда.

Градско становање је поверене послове од стране Града Сремска Митровица на одржавању гаража и пословног простора обављало на основу потписаног уговора о вржењу административних услуга. Послови се односе на услуге одржавања пословног простора и гаража, као и евиденције давања у закуп и коришћења пословних просторија и гаражних места.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Остварени приходи су :

Приходи од продаје производа и услуга -10.116.225,00 динара

-приходи од пружања услуга према Граду Сремска Митровица(одржавање и евиденција пословног простора и гаража, као и откупа и закупа станова града 1.280.390,05 динара

-приходи од пружених услуга према стамбеним зградама које су у систему одржавања повереним Градском становању Доо – 8.775.067,50 динара

- други пословни приходи(од осталих услуга, закупа и камате) – 26.767,45 динара

Остварени расходи су:

Пословни расходи из редовног пословања

Планирани трошкови су 10.468.000,00 динара, а укупни расходи са првим кварталом 2022.године су 10.930.662,74 динара што у процентима износи 104% од планираних средстава.

Пословни расходи-10.930.662,14

-материјални трошкови – 558.934,81 динара

-трошкови зарада и осталих накнада(НО,УД,ПТ) – 3.949.000,81 динара

-трошкови производних услуга – 5.258.403,40 динара

-нематеријални трошкови – 1.098.348,19 динара

-остали трошкови(фактурисана,ненаплаћена средства- 65.975,53 динара

Однос пословни приходи - расходи са четвртим кварталом пословања Градског становања Доо приказани су кроз фактурисане приходе за услуге које Градско становање Доо пружа према својим купцима, и наплаћену и ненаплаћену реализацију за исте, и редовне трошкове за потребе квалитетно пружених услуга Градског становања Доо према својим корисницима то јесте купцима .

Из овога произилази исказан остварени приход од 10.116.225,00 динара,укупан расход од 10.930.662,74 динара, и исказани губитак у износу од 814.437,74 динара.

## 2.БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.03.2022. године Градско Становање Доо је у оквиру биланса стања исказало:

- сталну имовину у износу од 204.540,37 динара

- обртну имовину у износу од 74.471.000,00 динара у чији износ улазе и потраживања за Град Сремска Митровица чији приход не приказујемо у билансу успеха, а чине је:

1. Потраживања по основу продаје 4.545.000,00 динара,

2. потраживања из специфичних послова и друга потраживања 56.223.000,00 динара

3. готовински еквиваленти и готовина 7.293.000,00 динара,

4. активна временска разграничења 6.408.000,00 динара.

Укупна актива-пословна имовина износи 74.676.000,00 динара.

-Капитал износи 414.000,00 динара од чега је основни државни капитал уписан и уплаћен од стране Града Сремска Митровица је 200.000,00 динара.

1. Дугорочне обавезе износе 6.509,000,00 динара,

2. Краткорочне обавезе 67.753,000,00 динара у које улазе:

- примљени аванси 000,00 динара

- обавезе из пословања 1.503.000,00 динара

- остале краткорочне обавезе 64.215.000,00 динара

- обавезе по основу пореза на додату вредност 2.035,00 динара
- остале дажбине приказане у билансу 000,00 динара

Укупна пасива износи 74.676.000,00 динара.

У биланс стања Градског становања Доо са 01.01.2020. године укњижена су почетна стања (дуговна и потражна) ЈП Дирекције за закуп гаража, пословног простора, закуп и откуп станова града за које Градско становање Доо води евиденцију поверену од стране Града Сремска Митровица.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Као микро правно лице, предузеће не исказује податке у овом обрасцу.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Планирани трошкови запослених за период од 01.01.2022. године до 31.03.2022. године износе 4.2582.298,00 динара а реализована за исти период 3.949.000,81 динара у бруто износу што је у процентима 92,74% однос реализованих-планираних средстава..

Накнаде члановима надзорног одбора планирана средства за период са 31.03.2022. године су 172.500,00 динара а реализована 165.666,00 динара то је 96% однос планираног реализованог.

Трошкови планирани за превоз запослених за период до 31.03.2022. године су 87.500,00 динара а реализованих 81.907,00 динара то је 94% однос планираног-реализованог.

Укупна средства предвиђена за наведене трошкове са 31.03.2022. године су 16.113.000,00 динара а реализована 3.949.000,00 динара то је 98.9% однос планираног реализованог..

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање на дан 31.03.2022. године показује 8 радника запослених на неодређено време, 2 радника запослена на одређено време.

### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу одлуке Надзорног одбора Градског становања ДОО Сремска Митровица донетој на седници Надзорног одбора одржаној дана 25.12.2020. године број 1588/2020, утврђен је ценовник услуга за одржавања стамбених зграда.

Градско становање ДОО обавља послове одржавања стамбених зграда, и такви послови су од јавог интереса у области одрживог развоја и квалитета становања у зградама за колективно становање на територији Града Сремска Митровица.

Цене ових услуга усаглашене су са трошковима и приходима у плану и програму пословања Градског становања Доо за 2022.годину. Цене услуга за одржавање стамбених зграда нису се мењале закључно са 31.03.2022.године.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.03.2022. до 31.03.2022. године није било субвенција и осталих прихода из буџета.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.03.2022. до 31.03.2022. године, средства за посебне намене у које спадају трошкови репрезентације и трошкови рекламе и пропаганде, реализована су у складу са планираним средствима по плану и програму за 2022. годину.

1. Трошкове репрезентације 150.000,00 динара планирана средства, а реализована 143.129,71,00 динара у процентима 95,42%,
2. Трошкове рекламе и пропаганде 80.000,00 динара планирана, а реализована 19.000,00 динара што у проценту износи 23,75% однос планираног и реализованог.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Према плану и програму за 2022. годину, Градско становање нема планираних инвестиција у 2022. години.

## ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Први квартал 2022. године за Градско становање Доо је период у пословању који се огледа кроз пружене услуге и наплату потраживања за исте. То је период када су се види каква је реализација плана и програма пословања за целу 2022. годину.

У периоду од 01.03.2022. године до 31.03.2022. године реализована је наплата већег дела потраживања за тај период као и реализација редовних услугау оквиру редовног пословања.

Када узмемо у обзир све планиране и изведене радове и средства предвиђена за њихову реализацију, однос планираног и реализованог је у складу са планом и програмом пословања за последњи први квартал 2022. годину.

Укупни трошкови за први квартал 2022. годину за пословање Градског становања Доо су 10.930.662,74 динара, а укупни приходи који подразумевају приходе за услуге пружене



према Граду Сремска Митровица, за услуге за одржавање стамбених зграда и остали приходи од камата и закупа износ 10.116.225,00 динара.

Укупни исказан губитак за први квартал 2022.године је 814.437,74динара

НАЧЕЛНИК,  
*дипл.прав. Душко Шарошковић*