

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 31.03.2023.године

Сремска Митровица, 15.05.2023.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

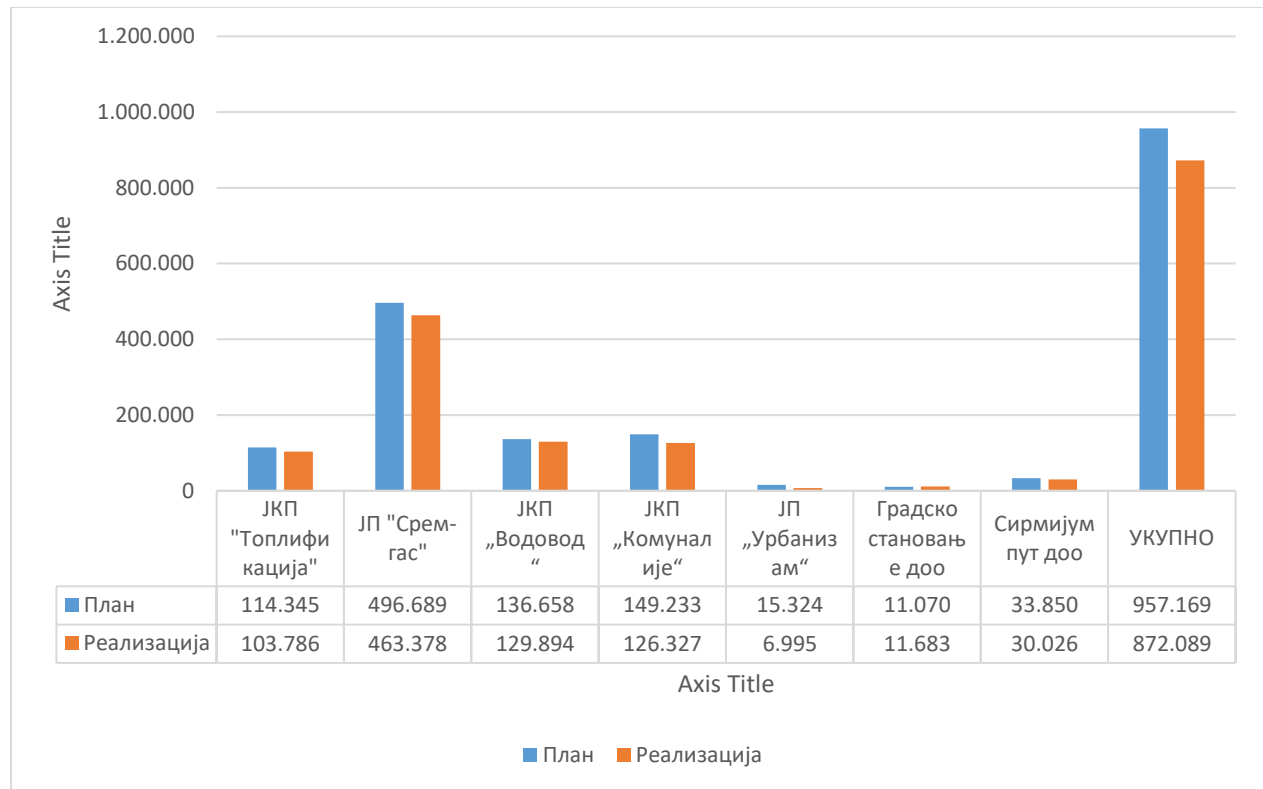
III АНАЛИЗА ОСНОВНИХ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА, А ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД СРЕМСКА МИТРОВИЦА

1. Укупни приходи

У периоду 01.01.-31.03.2023. 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 **957.169.000** динара, а

реализовани су у износу од **872.089.000** динара. Остварени приходи су 8,89 % мањи од планираних.

Графикон1- Приказ укупних прихода по јавним предузећима за период 01.01-31.03.2023.године у хиљадама динара

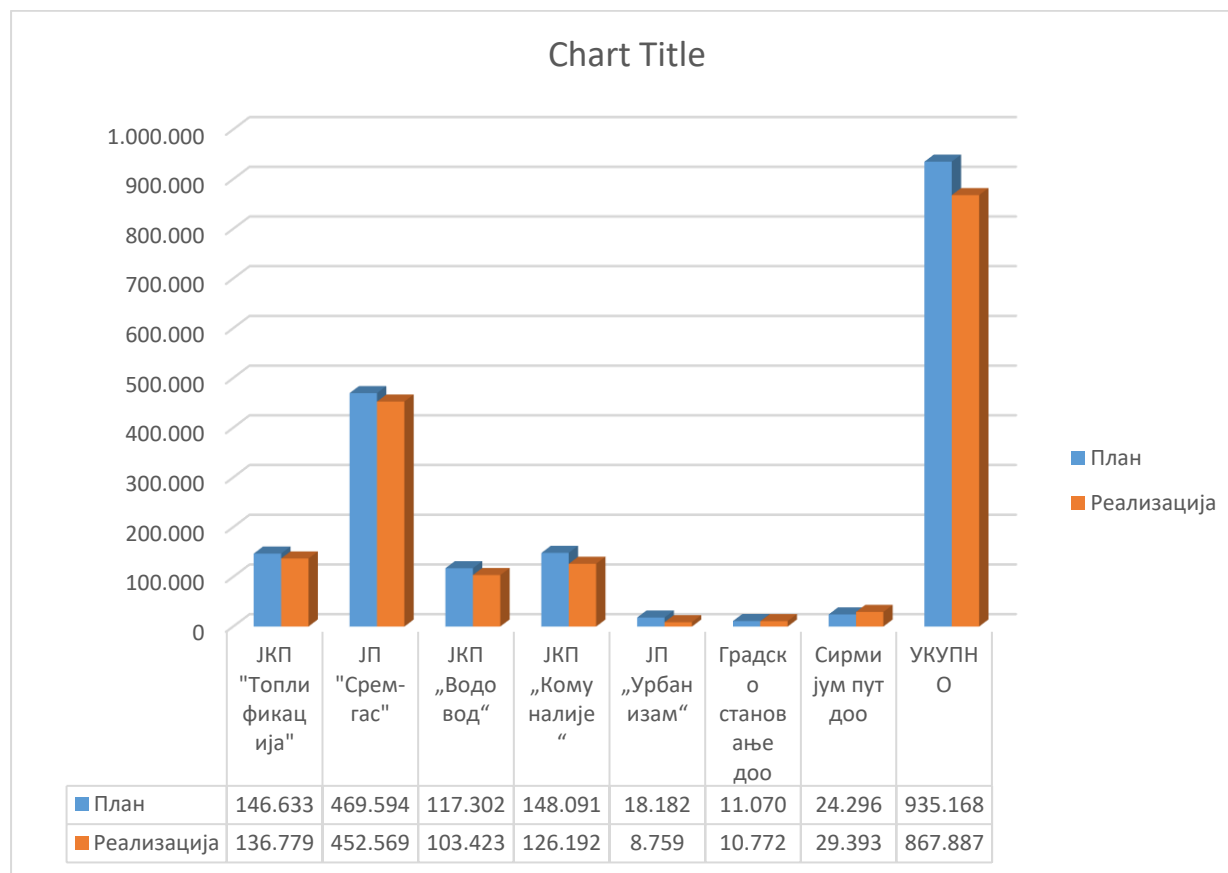


У поглављу IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА, налази се образложење остварених прихода са разлозима одступања за свако јавно предузеће.

2. Укупни расходи

У периоду 01.01.-31.03.2023. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, реализовала су укупне расходе у износу од **867.877.000** динара, док су планирани расходи за овај период у износу од **935.168.000** динара. Реализовани расходи су за 7,19 % мањи од планираних.

Графикон2- Приказ укупних расхода за период 01.01-31.03.2023.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.

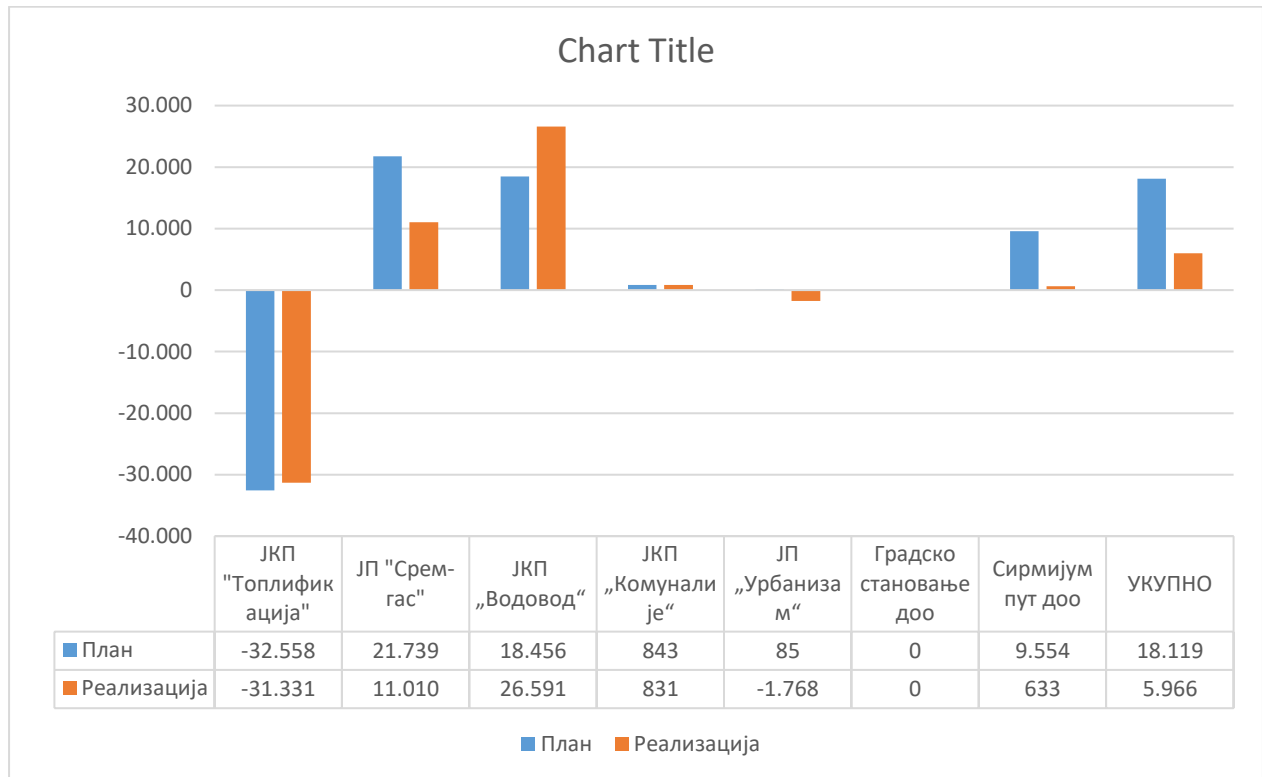
3. Нето добит

У периоду 01.01.-31.03.2023. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, остварила су позитиван резултат у укупном износу од **5.966.000 динара**, док је планирани финансијски резултат знатно већи, у износу од **18.119.000 динара**. Позитиван финансијски резултат у посматраном периоду планиран је код ЈП „Срем гас“ у износу од 21.739.000 динара, а остварен је мањи у износу од 11.010.000 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 26.591.000,00 динара, а планиран је знатно мањи добитак у износу од 18.456.000,00 динара. Нето добитак је планиран негативан код ЈКП „Топлификације“ у износу од 32.558.000,00 динара те је

самим тим и укупан план нето добитка мањи, а остварен је такође негативан добитак у износу од 31.331.000,00 динара.

Графикон 3- Приказ нето добити за период 01.01-31.03.2023.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.- 31.03.2023.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 454 радника, а реализован је 443 радника што показује да је реализација 97,58 %.



Планирана средства за зараде (брuto I) од 01.01.-31.03.2023.године су у износу од **159.635.000,00** динара, а реализована са 96,20 % у износу **153.574.000,00** 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	37	92,50	15.468	14.881	96,21
ЈП "Срем-гас"	35	35	94,59	15.730	13.383	85,08
ЈКП „Водовод“	165	166	98,81	58.676	58.669	99,99
ЈКП „Комуналије“	178	174	97,75	55.898	54.927	98,26
ЈП „Урбанизам“	14	14	100,00	7.680	5.639	73,42
Градско становање доо	11	10	90,91	3.606	3.552	98,50
Сирмијум пут доо	6	7	116,67	2.577	2.523	97,90
УКУПНО	454	443	97,58	159.635	153.574	96,20

5. Кредитна задуженост

Јавна предузећа имају обавезе по кредитима са стањем на дан 31.03.2023.године у износу од **9.305.114** динара.

ЈКП „Комуналије“ има обавезе по кредиту на дан 31.03.2023.године у износу од 9.305.114 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 23.12.2022. године, према решењу број 023-148/2022-I, дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2023. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 29.11.2022. године.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 12.04.2023. године, према решењу број 023-39/2023-I, дата је сагласност на Прву Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2023. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 17.03.2023. године.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01.-31.03.2023.године основна делатност је успешно реализована.

Током првог квартла 2023. 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 2023. године је успешно реализован .Укупни расходи и приходи су мањи у односу на план, због изузетно топле зиме, због чега је мање произведено и продато топлотне енергије.

Због тога је оставрен мањи нето губитак у пословању у износу од 31,3 милиона у односу на планиран нето губитак у износу од 32,6 милиона.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива и пасива су мало мање у односу на план. Залихе су знатно веће, због превентивне набавке мазута. Потраживања од купаца су смањена, зато што су, због мање потрошње, мањи и рачуни. Из истог разлика је мања готовина на рачунима, као и обавезе према добављачима.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У првом кварталу и прилив и одлив готовине је мало мањи од планираног, такође због топлијих зима. Код инвестиционих активности, радови на подстаницама и мреже су померени за следећи квартал.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса бруто зарада је мања, зато што је број запослених мањи од планираног броја.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду Предузеће број запослених је остао исти.

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, што значи да ће та средства у будућем периоду морати да се смање.

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. радови на подстаницама и мрежи су померени за следећи период, због измена у плану.

10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Бруто потраживања за услуге износе 126,4 милиона динара ,од чега се на Хотел Сирмиум односи 40,2 милиона динара. Са Хотелом Сирмиум се судски споримо за укупно потраживање. Привредни суд је донео пресуду у нашу корист. Привредни апелациони суд је преиначио пресуду у корист Хотела. Предстоји ревизија поступка.

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 1.12.2022. године, заведен под бројем 641-5/22, одобрен од стране оснивача Решењем број 023-151/2022-I од 23.12.2021. године.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у 2023. 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“) није извршавало баждарења мерних уређаја у првом кварталу ове године, док је реализована замена мерних уређаја за 7 мерних места. Такође, предузеће има обавезу и прегледа мерне опреме и станица на средњем притиску на постојећим мерним местима. Предузеће је у 2023. години обавило 2.872 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 2023. 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 2023. години. Укупна дужина мреже износи око 294км на крају 2022. године. У 2023. 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 2.120 метара. У 2023. години до сада изведено је 55 нових типских прикључака.

Друга и трећа делатност предузећа односе се на набавку и продају енергента. Предузеће је по основу све три делатности у 2023. години испоручило 10.414.661³ природног гаса. Остварена продаја гаса је мања у односу на планирану (12.500.000³) за око 16.68%. Делатност јавног снабдевања односи се на продају малим купцима, док се кроз снабдевање врши продаја купцима који троше више од 100.000³ годишње. По основу обе делатности предузеће је у 2023. години набављало гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. У оквиру делатности снабдевања није било већих проблема у 2023. години јер су цене ка купцима на овом тржишту „слободне“, односно нису предмет регулације 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 већа за 24,35% у односу на први квартал прошле године, док је одобрена продајна цена гаса повећана само за 19,76% за исти период. 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 првом кварталу 2023. години остварило нето добитак у износу од 11.010.130,61 динара.

Нето добитак је последица позитивне разлике пословних прихода у односу на пословне расходе, (пад пословних прихода од 6% у односу на план). Пословни приходи највећим делом генерисани су продајом гаса (енергента), односно реч је о приходима из енергетских делатности и они су мањи у односу на план за 6%. Овде треба рећи да је продата мања количина гаса на оба тржишта од планиране (за 16,68%), па су на крају пословни приходи ипак мањи од планираних. Мања продата количина у односу на план везана је превасходно за тржиште јавног снабдевања и директна је последица више просечне температуре у зимском периоду него што је то био случај ранијих година. Такође, уласком у другу половину прошле године дошло је и до значајнијег раста набавне цене гаса, и на тржишту снабдевања, али на тржишту јавног снабдевања на ком су се продајне цене такође мењале али у значајније мањем проценту него што је пораст набавне цене. Све ово можемо да видимо кроз податак да је расход за набавку гаса мањи само за 2% у односу на план, док је истовремено преузета количина мања чак за 16,68%. 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.), јављају се у проценту од 98% у односу на план.

Пословни расходи у највећем делу произилазе из набавне вредности продатог гаса. Набавна вредност продатог гаса (група 50) чини 92,48% од укупних пословних расхода за дати период. На овој билансној позицији имамо пад од 2% у односу на план, због драстично мање 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 залиха материјала и краткорочних потраживања од купаца у односу на план, а разлог томе је набавка материјала за потребе изградње и одржавања гасовода и евидентирана продаја гаса за март 2023. године, за коју је наплата у априлу 2023. године. Такође посматрајући искључиво потраживања од купаца, видимо раст од 10% у односу на план, од чега је 99,1% чине недоспела потраживања и потраживања до 90 дана.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине показује да предузеће у првом кварталу 2023. години није имало проблема са ликвидношћу као ни до сада. Предузеће бележи већи раст новчаних средстава на рачунима у овој години у односу на крај 2022. године. У погледу фискалних ризика за 2023. годину сва ненаплаћена потраживања немају негативан ефекат зато што су благовремено индиректно исправљана као спорна и још у претходним годинама књижена на терет расхода.

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 првом кварталу 2023. године имамо повећање у тој групи расхода у износу од 30 хиљада динара, док истовремено се бележи наплата ранијих спорних потраживања у износу од 100 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада запослених крећу се у границама планираног, односно за 15% испод планираних. Што се тиче других примања и накнаде трошкова запосленима, крећу се у границама планираних износа за 2023. годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У првом кварталу није било промена броја запослених у односу на четврти квартал прошле године.

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 2023 години није примало субвенције ни остале приходе из буџета нити их је планирало.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У току 2023. 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 први квартал 2023. године, 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 2023. години није имало кредитно задуживање, нити је планирало кредитно задуживање.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планирана средства за први квартал 2023. годину износе 13.200 хиљада динара, а реализовано је 11.326 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 потраживња која су утужена у претходним годинама.

Предузеће нема доспелих неплаћених обавеза на дан 31.03.2023. године.

Предузеће у 2023. години нема покренутих спорова .

10. РАЦИО АНАЛИЗА

Рациа профитабилности

Нумеричке вредности:	2018	2019	2020	2021	2022	2023	План за 2023
Принос на ангаж. капитал (ROE)	8,1%	1,0%	13,8%	18,2%	8,2%	1,9%	3,7%
% бруто добит (GPM)	15,8%	12,4%	19,1%	19,7%	12,3%	9,2%	12,8%
EBITDA margina	7,9%	4,9%	11,6%	13,2%	6,2%	4,3%	6,7%
EBIT margina	5,1%	1,9%	8,4%	10,4%	3,7%	2,3%	4,7%

Принос на ангажовани капитал показује однос остварене добити и ангажованог капитала. Овај показатељ бележи нижу вредност у 2023. години у односу на план. Ова појава је резултат чињенице да је нето добит у овом кварталу остварена у нижем износу од планиране.

Бруто добит представља разлику између пословних прихода и набавне вредности продате робе и трошкова енергије. Закључно са четвртим кварталом прошле године имамо проценат од 12,3% просечно за целу прошлу годину, што је више у односу на ситуацију у овој години где је 9,2%. 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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	План за 2023
Општи рацио ликвидности	2,7	2,5	3,9	2,6	2,3	2,4	2,5
Редуковани рацио ликвидности	2,5	2,4	3,7	2,5	2,2	2,3	2,4
Ригорозни рацио ликвидности	1,3	1,2	1,6	1,4	0,8	1,1	1,4

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 1,8% 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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	План за 2023
Нумеричке вредности:							
Коефицијент задужености	-2,4	-3,5	-1,5	-1,7	-1,8	-10,8	-8,2
Билансна усклађеност	-9,5	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Ова рачна 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 представља покривеност фиксне имовине дугорочним изворима финансирања. Овај рачно показује да предузеће има добру билансну усклађеност јер је коефицијент изнад 1,0.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Предузеће је у првом кварталу 2023. године пословало у складу са очекивањима. Оно што је обележавало пословање од друге половине 2021. године јесте константан раст набавних цена на тржишту јавног снабдевања који је значајнији од раста проданих цена, односно раст продајних не прати динамику раста набавних цена на овом тржишту. Ово тренутно не доприноси увећању фискалног ризика Предузећа јер продате количине на јавном снабдевању у структури укупне продате количине чине тек око 29,97% када се посматра цела година.

Предузеће је у првом кварталу 2023. године 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 23.12.2022. године Решење – сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ из Сремске Митровице за 2023. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 30.11.2022. године под бројем 023-146/2022-І.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 оградањени, 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 2023. 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 1.969.352 m³ воде. Динамика производње представљена је следећим табеларним прегледом:

јануар	692.522 m ³
фебруар	613.648 m ³
март	663.182 m ³
УКУПНО	1.969.352 m ³

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.-31.03.2023. године обрадила је 778 узорак из дистрибутивне мреже (обим „А“), док је вршећи екстерну контролу ЗЗЈЗ Сремска Митровица обрадио 174 узорак (обим „А“)“, а Институт за јавно здравље Војводине је обрадио 8 узорак обим „Б“ и 0 узорка обим „В“: Узорци су хигијенски и здравствено исправни осим четири узорка код којих је утврђено микробиолошко одступање од прописаних вредности, али које не представља опасност по здравље људи. Информисање о квалитету воде, као и о водоснабдевању у целини, је редовно путем средстава јавног информисања и web сајта.

У периоду јануар-март 2023. 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 01.01.2023.-31.03. 2023.	Остварено 01.01.2023.-31.03. 2023.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	м ³	730,000	653,143	0.89
2	Предузећа,....	м ³	170,000	200,717	1.18
3	Повлашћени	м ³	120,000	97,903	0.82
4	Домаћ.сопств.изв.	м ³	130,000	112,675	0.87

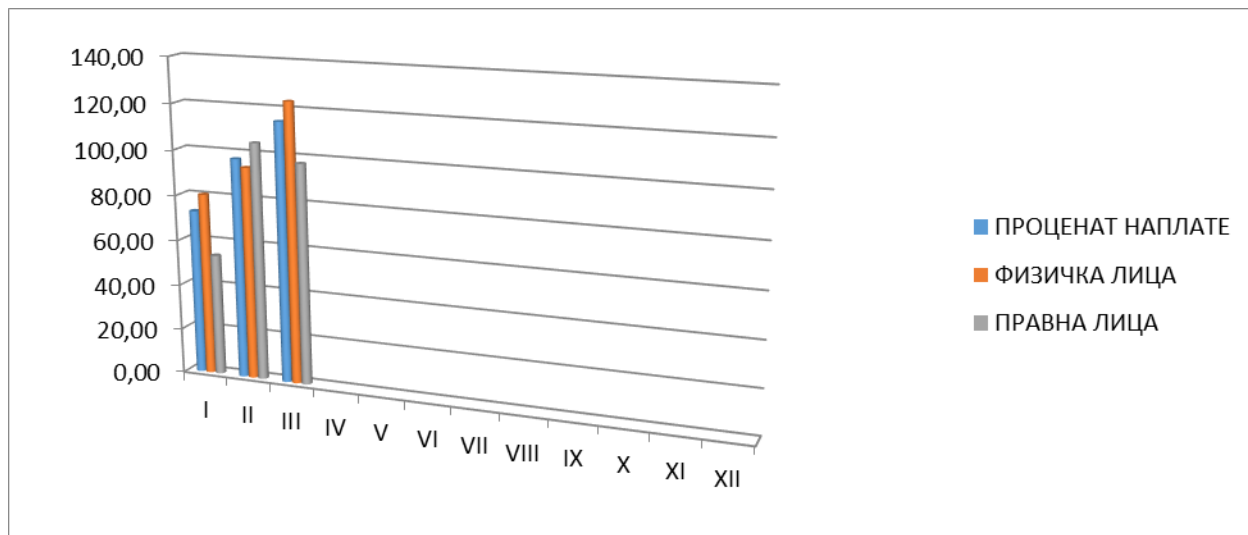
Одвођење отпадних вода

Р. бр.	Назив произ.-услуге	Јед. мере	План 01.01.2023.-31.03. 2023.	Остварено 01.01.2023.-31.03.2023.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	м ³	430,000	388,385	0.90
2	Предузећа,...	м ³	90,000	120,473	1.34
3	Повлашћени	м ³	115,000	95,842	0.83

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-март 2023. године може се закључити да потрошња воде домаћинства и повлашћених потрошача одступа у односу на план од -11% до -18%, а мања је и од остварених вредности у претходним годинама, док је потрошња воде правних лица за 18% већа од планиране.

Одведене отпадне воде домаћинства мање су од планираних за 10%, а повлашћених потрошача за 17%, док су код предузећа веће за 34% 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. У периоду јануар-март 2023. године 84% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе. Након слања опомена за неизмирена дуговања, у марту је проценат наплате значајно порастао, тако да је за очекивати да се тај тренд настави.



У периоду јануар-март 2023. године потиснуто је 1.969.352 м3 воде, а фактурисано 1.064.438 м3. Разлика од 46% 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 цевовода 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 због чега ћемо у наредном периоду све снаге усмерити ка откривању нерегистроване потрошње воде.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи за период јануар-март 2023. године остварени су у износу од 130.105 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-31.03.2023. године планирани су у износу од 136.658 хиљ.дин., а остварени су у износу од 129.894 хиљ.дин. (за 5% 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 2023. године остварени су у износу од 103.514 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-март 2023. године планирани су у износу од 117.302 хиљ.дин. а остварени у износу од 103.423 хиљ.дин (за 12% мањи од планираних).

Разлог одступања, односно смањења пословних расхода у односу на планиране су набавке по започетим поступцима ЈН у I кварталу 2023. 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 2023. године, односно добитак пре опорезивања у износу од 26.591 хиљ.дин. последица је смањене активности предузећа и остварених расхода у мањем обиму од планираних за први квартал 2023. године.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива за период јануар-март 2023. године износи 750.251 хиљ.дин.

Стална имовина планирана је у износу од 654.389 хиљ.дин., а остварена у износу од 620.746 хиљ.дин. (5% мање од планираног)

-Некретнине, постројења и опрема као и дугорочни финансијски пласмани не одступају значајније од планираног (мањи су за 5% односно 3%).

Обртна имовина у периоду јануар-март 2023. године планирана је у износу од 139.520 хиљ.дин., док је остварена у износу од 128.256 хиљ.дин (8% мање од планираног).

-залихе су планиране у износу од 13.440 хиљ.дин., а остварене у износу од 9.847 хиљ.дин. због кашњења у реализацијама ЈН (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар планирани су у износу од 13.297 хиљ.дин., а остварени у износу од 9.709 хиљ.дин., а дати аванси планирани су у износу 143 хиљ.дин, а остварени 138 хиљ.дин.).

-потраживања по основу продаје планирана су у износу од 69.182 хиљ.дин., а остварена у износу од 77.339 хиљ.дин. (наплата потраживања је тек у марту значајно порасла и очекујемо њен даљи раст, велики број потрошача је потписао репрограм дуговања, потраживања из претходног периода измирују у роковима који су дефинисани, искључења потрошача са водоводне мреже због дуговања су интензивирани). Потраживања од купаца износе 147.532 хиљ.дин., исправка вредности 70.193 хиљ.дин.

-остала краткорочна потраживања планирана су у износу од 7.988 хиљ.дин., а остварена у износу од 10.710 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 48.640 хиљ.дин., а остварена у износу од 31.356 хиљ.дин (рачуни добављача плаћени пре рока доспећа).

-АВР планирана су у износу од 270 хиљ.дин., а остварена у износу од 253 хиљ.дин. (ПДВ по авансним рачунима) .

Укупна пасива за период јануар-март 2023. године износи 750.251 хиљ.дин.

Капитал износи 558.951 хиљ.дин., од чега је основни капитал 547.785 хиљ.дин., нереализовани губици по основу финансијских средстава 535 хиљ.дин., нераспоређени добитак ранијих година 307 хиљ.дин., нераспоређени добитак текуће године (објашњено у БУ), губитак ранијих година 15.197 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) процењене су на нивоу остварених у 2022. години.

Дугорочне обавезе предузеће нема у овом периоду, а планирана је набавка цистерне за одгушење канализације (кредит ће бити реализован у наредном периоду јер је рок за испоруку специјалног возила по Уговору 240 дана)

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 2022. године.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације приказане су на нивоу из децембра 2022. 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 7.123 хиљ.дин и мање су за 66% од планираних.

-краткорочних финансијских обавеза по основу кредита од домаћих банака предузеће нема у извештајном периоду, већ ће обавеза настати у другом полугодишту 2022. године.

-примљени аванси остварени су у износу од 2.271 хиљ.дин., и већи су од планираних за 11%.

-обавезе из пословања тј. обавезе према добављачима планиране су у износу од 9.000 хиљ.дин., а остварене у износу од 4.957 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 -132 хиљ.дин., обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода 1.116 хиљ.дин., а краткорочна ПВР износе 27 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 је у случају ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица остварено. Остварен нето прилив за период јануар-март 2023. године је 11.554 хиљ. дин., мањи је од планираног .

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 8.370 хиљ.дин., мањи је од планираног одлива, што је показатељ мање инвестиционе активности у периоду јануар-март 2023. 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 обрачунског периода планирана је у износу од 48.640 хиљ.дин., а остварена је у износу од 31.356 хиљ.дин.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса зарада - бруто I која је реализована за период јануар-март 2023. године не одступа од планиране.

Вредност цене рада за запослене, за текући месец, утврђује се одлуком директора о висини најниже цене рада, а све у складу са чл. 42 Колективног уговора и чл. 41 и 42 Правилника о раду код послодавца ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица. Остале накнаде су планиране и остварене у истом износу, или мањем од планираног.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2023. године на неодређено време запослено је 157 радника, 1 директор-именовано лице и 2 мировања радног односа, као и 7 запослених на одређено време, и 1 замена, у оквиру четири радне јединице.

Ангажованих по повремено привременим пословима на дан 31.03.2023. године било је 9 лица+6 лица ангажованих на сезонским пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 93.809 динара (бруто I), односно 67.931 динара (нето) за најнижу појединачну зараду неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 184.796 динара (бруто I), односно 132.466 динара (нето). Просечна зарада у предузећу, за овај период, је на нивоу републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде извршних директора у износу од 198.496 динара (брutto I), односно 141.317 динара (нето) и директора 215.817 динара (брutto I), односно 153.459 динара (нето).

Вредност цене рада за запослене, за текући месец, утврђује се одлуком директора о висини најниже цене рада, а све у складу са чл. 42 Колективног уговора и чл. 41 и 42 Правилника о раду код послодавца ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће нема субвенције.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Обухватају средства за донације (додељено је 330.000,00 динара од укупно планираних 500.000,00 динара), репрезентацију (мање за 4% од планираног), рекламу и пропаганду (13% мање од планираног).

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар-март 2023. године, у складу са програмом пословања, извршена је набавка:

Два теретна возила 5.648.333,00 динара (исплаћена из сопствених средстава, уместо из банкарског кредита, јер ће цистерна за одгушење канализације бити испоручена тек за неколико месеци и биће финансирана кроз кредитни аранжман).

Инвестиционо одржавање објеката 544.000,00 динара – оградивање црпне станице Врањаш

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања у износу од 147.528 хиљ.дин. по рочности:

до 3 месеца 78,662 хиљ.дин.

од 3 до 12 месеци 25,827 хиљ.дин.

дуже од 12 месеци 43,039 хиљ.дин.

Исправка вредности потраживања износи 70.189 хиљ.дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 4,957 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, а у периоду јануар-март 2023. године покренуто је 9 спорова. С обзиром да се наплата потраживања у највећем броју случајева решава кроз поступак искључења са водоводне мреже, само против мањег броја (корисници у стамбеним заједницама) покрећу се поступци принудне наплате преко извршитеља. Највећи проблем су нерешени имовински односи и лица која немају примања нити покретне имовине, због чега се против малог број потрошача покрећу поступци принудне наплате.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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.

У првом кварталу 2023. године, у складу са Програмом пословања и Планом јавних набавки спроведени су отворени поступци ЈН за два теретна возила и цистерну за одгушење канализације. Изабрани су најповољнији понуђачи. Теретна возила су испоручена у марту 2023. године, док ће цистерна за одгушење бити испоручена најкасније до октобра 2023. године. Теретна возила су исплаћена из сопствених средстава, док ће набавка специјалног возила-цистерне бити реализована како је и планирано из позајмљених средстава односно банкарског кредита.

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 непоменуто 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 малом осталом робом на тезгама и пијацама.

Годишњи програм пословања: Скупштина града Сремска Митровица, на седници одржаној 23.12.2022. године, дала је сагласност на Програм пословања Предузећа за 2023. годину бр.023-145/2021-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 2023.години очекује смањење трошкова одржавања основних средстава.

- ефикасније обављање делатности.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Реализовани пословни приходи у периоду од 01.01.2023. - 31.03.2023.године, остварени су 85% од планираних, због услуга према Граду које ће се извршити у наредном периоду, јер су у питању сезонски послови као и због оприводовања 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. У укупном пословном приходу највеће учешће од 58% имају приходи од продаје производа и услуга који се односе на приходе од одвоза и депоновања отпада у износу од 71.417 хиљада динара. Реализовани пословни расходи у периоду од 01.01.2023. - 31.03.2023. године, оставарени су 85% од планираних. Мање остварени приходи и расходи него планирани, нису значајније утицали на пословање предузећа. Нето добит је планирана 843 хиљада динара, а остварена је 831 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 86.450 хиљада динара, који су мањи него планирани због мањег броја радника и трошкови производних услуга у износу од 16.102 хиљада динара, који се односе на депоновање отпада на регионалну депонију, као и за одржавање возила.

2.БИЛАНС СТАЊА

Планирана потраживања од купаца у земљи износе 52.738 хиљада динара, остварена су у износу од 93.305 хиљада динара због индиректног отписа потраживања који се

реализује на крају године. Најзначајнија потраживања од физичких лица су за одвоз и депоновање отпада у износу 61.430 хиљада динара.

Планирани износ на позицији готовине и готовинских еквивалената износи 35.230 хиљада динара, а остварен је износ 10.369 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 5.972 хиљада динара, односи се на плаћање месечних рата за финансијски лизинг и краткорочни кредит, а прилив готовине из активности финансирања односи се на краткорочни кредит у износу од 5.000 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 31.03.2023. године је 163 радника. Број радника на одређено време је 11. Број ангажованих радника по основу уговора о привремено повременим пословима на дан 31.03.2023. године је 35.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 84.041 динара (брutto I), односно 61.084 динара (нето) за најнижу појединачну зарату неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 171.271 динара (брutto I), односно 122.232 динара (нето). Просечна зарада у предузећу је испод републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде техничког директора у износу од 196.320 динара (брutto I), односно 139.791 динара (нето) и директора 275.623 динара (брutto I), односно 195.383 динара (нето).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Предузеће у 2023. 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.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Отплата кредита је по плану отплате. Стање кредитне задужености на 31.12.2022 године у динарима и износи 15.189.654,96. У првом кварталу Главница први квартал и Камата први квартал износе 5.884.540,41 динара и 253.260,51 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01.2023 - 31.03.2023. године нису извршене планиране набавке, али се њихова реализација планира у току године.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по рочности:

до 3 месеца 19.594.500 дин.

од 3 до 12 месеци 21.192.350 дин.

дуже од 12 месеци 48.518.497 дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 18.338.192 дин.

Против предузећа се води три спора који не утичу значајно на пословање или резултате предузећа.

Укупан број спорова где је предузеће тужена страна је 5

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Наставља се редовно пражњење плавих канти по утврђеном распореду. Велике количине чистих рециклабила су доказ да наши суграђани итекако имају свест о правилном управљању отпадом.

Почетак месеца марта обележила је једна значајна посета за наш цео Град. Резултате пројекта „Одвајамо“, као и пут развоја нашег града имали су прилику да виде Генерална директорица Шведске Интернационалне Агенције за развој - SIDA, представници Амбасаде Краљевине Шведске и Министарсва заштите животне средине. Овом посетом најављен је и наставак финансијске подршке у области управљања отпадом.

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 23.12.2022. године, према решењу број 023-151/2022-I, дата је сагласност на Програм пословања за 2023. годину ЈП за послове урбанизма „Урбанизам“ Сремска Митровица, усвојеног на седници Надзорног одбора 30.11.2022. године..

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП за послове урбанизма "УРБАНИЗАМ" Сремска Митровица (у даљем тексту : Јавно предузеће) је у 2022. 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 2023. години је Јавно предузеће наставило на планираним и започетим пословима и уговорило неке нове.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У првом кварталу 2023. 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. У току 2022. године , губитак је увећан за још 461.707,23 динара без обрачунате амортизације основних средстава. 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 31.03.2023. 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 2023. години.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће нема планираних инвестиција у 2023. 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 2023. 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. У току 2022. године, губитак је увећан за још 461.707,23 динара без обрачунате амортизације основних средстава. 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. 023-154/2022-I о доношењу Плана и Програма пословања за 2023. 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.-31.03.2023. 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.-31.03.2023.г. наставио са радовима на одржавању улица и путева – програм зимског одржавања путева (уговор са извођачем радова из јавне набавке за зимску службу 2022./2023.) и окончао их 31.03.2023. Вредности извршених радова у овом периоду износила је 27.082.872,40 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. -31.03.2023., 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 2022./2023. - природни показатељи

Ред.бр.		Кол.	вредност
1.	Припремни радови	126 т агрегата	2.595.698,70
2.	Дежурства (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе)	6.051 часова	9.665.268,00
3.	Интервенције (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе)	1.540,00 часова	10.572.090,00
4.	Радови после отапања снега (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске	87,46 т бетона 4,43 м3 бетон	4.249.815,70

	службе + магацински трошкови лагера соли и ризле	106 м3 ризле 90,00 часова	
	Укупно:		27.082.872,40

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.-31.03.2023. године предузеће је остварило следеће резултате:

Приходи:

Остварење прихода је у висини од 30,026 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 0,89 и последица је чињенице да је обухваћено све изведени радова на одржавању саобраћајница у периоду од 01.01.2022 до 31.03.2023. године.

Трошкови: Остварење расхода је у висини од 29.393 дин. (износ у 000 дин).

Реализација расхода у односу на планирано је са индексом реализације 1,21.

Трошкови производних услуга (трошкови изведених радова на одржавању саобраћајница) чине 87 % укупних расхода, док расходи за зараде, накнаде зарада и остале личне расхода чине 14% пословних расхода.

Из пословања у периоду 01.01. - 31.03.2023. као коначан резултат произашао је исказан пословни добитак у износу 739 дин. (износ у 000 дин), тј. нето добитак у износу од 538 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 реализовано/ план
1. Пословни приход	33850	30026	0,89
1. Пословни расход	24196	29337	1,21
Пословни расход	470	69	0,15
2.1. т. горива и енергије			
2.2. т. Зарада, накнада зарада и ост. Лични расходи	3926	4190	1.07
2.3. т. производних услуга	20300	25624	1,26
2.4. нематеријални т.	320	95	0,30
3. пословни резултат			0,08
3.1. добитак	9654	739	
3.2. губитак	0	0	

2. БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.03.2023. године предузеће је исказало укупну активу, као и укупну пасиву у износу од 14.183 дин. (податак у 000 дин.)

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2023. у активи у односу на планирано дошло је до повећања потраживања по основу продаје (вредност: 10.750 у односу на планирану вредност: 5.310) као резултата постојеће ликвидности ,те повећање износа готовинских еквивалената и готовинекао и износ средстава код банака и трезора (вредност: 2.291 у

односу на планирану вредност: 905) као резултата затеченог салда на рачунима код банака на дан 31.03.2023.

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2023. у пасиви у односу на планирано дошло је до повећања обавеза из пословања (обавезе према добављачима): вредност: 9.593 у односу на планирану вредност: 3.723) што је последица затеченог стања на дан 31.03.2023. тј. последица неисплаћених потраживања у датом моменту.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду 01.01.-31.03.2023. 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.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду било је прилива у броју запослених, тј. 1 новозапослени на одређено 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 2023.г.

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.-31.03.2023. 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.-31.03.2023. г. у оквиру реализације средстава за посебне намене, а пре свега у погледу трошкова за репрезентацију у периоду 01.01.-31.03.2023. потрошено је 37% средстава од укупног планираног обима средстава за први квартал 2023.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.-31.03.2023. 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

Пословни приходи	у 000 дин			
	2020. година (текућа-2 година)	2021. година (текућа-1 година)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
План	54.585	56.025	28.900	33.850
Реализација	42.551	47.037	31.410	30.026
Реализација/План (%)	78 %	84%	109%	89%

у 000 дин

Пословни расходи	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
План	53,379	55.597	22.693	24.196
Реализација	43,834	58.382	21.040	29.337
Реализација/План (%)	82%	105%	93%	121%

у 000 дин

Укупни приходи	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
План	54,885	56.025	28.900	33.850
Реализација	42,566	47.046	31.410	30.026
Реализација/План (%)	78%	84%	109%	89%

у 000 дин

Укупни расходи	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
План	53.379	55.897	22.793	24.196
Реализација	43.834	58.390	21.040	29.393
Реализација/План (%)	82%	104%	92%	121%

у 000 дин

Пословни резултат	2020. година (текућа-1	2021. година	2022. година	2023. година
-------------------	---------------------------	--------------	--------------	--------------

	година)	(01.01.-31.12)	(01.01.-31.12)	(01.01.-31.03)
План	добит 1.206	добит 428	добит 6.207	добит 9.554
Реализација	губитак 1.283	губитак 11.345	добит 10.370	добит 633
Реализација/План (%)	0%	0%	167%	7%

у 000 дин

Нето резултат	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
План	добит 769	добит 109	добит 5.191	добит 9.121
Реализација	губитак 1.298	губитак 11.344	добит 8.814	добит 538
Реализација/План (%)	0%	0%	170%	6%

Број запослених на дан 31.12.	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
План	6	6	6	6
Реализација	6	6	6	6,33
Реализација - план	1	1	1	1,05

у динарима

Просечна нето зарада	2020. година (текућа-1)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
----------------------	----------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

	година)			
План	70,742	75.865	88.050	101.989
Реализација	75.800	79.463	86.033	94.529
Реализација/План (%)	107%	105%	98%	93%

Радио анализа	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12)	2023. година (01.01.-31.03)
ЕБИТДА	- 1.283	- 10.932 (0.81)	10.474 (1.50)	689
Ликвидност	0.98	0.54	0.94	1.18
Дуг / капитал	701	0	0	5.32
Профитна бруто маргина	0	0	0,19	0.02
Економичност	0.97	0,81	1,49	1.02
Продуктивност	0.25	0,23	0,10	0.14

III ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.2020.-31.03.2023.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 538 (податак у 000 дин.). Резултат пословања у периоду 01.01.-31.03.2023. је пресек стања у погледу приходне и трошковне стране на дан 31.03.2023. 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 23.12.2022. године, према одлуци број 023-153/2022-1 Скупштине града Сремска Митровица дата је сагласност на План и програм пословања за 2023. годину Градском становању Доо Сремска Митровица, усвојеној на седници Надзорног одбора број 1143/2022 од 01.12.2022 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

У првом - кварталу 2023. године Градско становање Доо је остварило приход у висини од 105% однос планираних 11.070.000,00 динара- реализованих 11.683.245,32 динара.

Остварени приходи су :

Приходи од продаје производа и услуга -11.612.897,00 динара

-приходи од пружања услуга према Граду Сремска Митровица(одржавање и евиденција пословног простора и гаража, као и откупа и закупа станова града 1.465.810,00 динара

-приходи од пружених услуга према стамбеним зградама које су у систему одржавања повереним Градском становању Доо – 10.147.087,00 динара

- други пословни приходи(од осталих услуга, закупа и камате) – 70.348,32 динара

Остварени расходи су:

Пословни расходи из редовног пословања

Планирани трошкови су 11.070.000,00 динара, а укупни расходи са првим кварталом 2023.године су 10.772.988,27 динара што у процентима износи 97% од планираних средстава.

Пословни расходи- 10.772.988,27

-материјални трошкови – 443.199,24 динара

-трошкови зарада и осталих накнада(НО,УД,ПТ) – 4.569.840,87 динара

-трошкови производних услуга – 5.207.588,02 динара

-нематеријални трошкови – 552.360,14 динара

Однос пословни приходи - расходи са првим кварталом пословања Градског становања Доо у 2023.години 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 11.683.245,32 динара, укупан расход од 10.772.988,27 динара, и исказани позитиван пословни резултат у износу од 910.257,05 динара.

2.БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.03.2023. године Градско Становање Доо је у оквиру биланса стања исказало:

- сталну имовину у износу од 174 .000,00 динара

- обртну имовину у износу од 72.341.000,00 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 5.281.000,00динара,

2.потраживања из специфичних послова и друга потраживања 55.148.000,00 динара

3.готовински еквиваленти и готовина 7.849.000,00 динара,

4.активна временска разграничења 4.063,00 динара.

Укупна актива-пословна имовина износи 72.515.000,00 динара.

-Капитал износи 418.000,00 динара од чега је основни државни капитал уписан и уплаћен од стране Града Сремска Митровица је 200.000,00 динара.

1.Дугорочне обавезе износе 4.210,000,00 динара,

2.Краткорочне обавезе 67.887,000,00 динара у које улазе:

- примљени аванси 0,00 динара
- обавезе из пословања 3.322.000,00 динара
- остале краткорочне обавезе 64.565.000,00 динара
- обавезе по основу пореза на додату вредност 0,00 динара
- остале дажбине приказане у билансу 0,00 динара

Укупна пасива износи 72.515.000,00 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 01.01.2023. године до 31.03.2023. године износе 4.205.000,00 динара а реализована средства за исти период 4.055.666,00 динара у бруто износу што је у процентима 97% однос реализованих-планираних средстава..

Накнаде члановима надзорног одбора планирана средства за први квартал за период са 31.03.2023.године су 172.500,00 динара а реализована 163.481,00динара то је 95% однос планираног реализованог.

Трошкови планирани за превоз запослених за први квартал за период до 31.03.2023.године су 96.000,00 динара а реализованих 99.702,00 динара то је 104% однос планираног-реализованог.

Укупна средства предвиђена за наведене трошкове за први квартал са 31.03.2023.године су 4.523.500,00 динара а реализована 4.569.840,87 динара то је 101% однос планираног реализованог..

Распон планираних и исплаћених зарада приказан је у табели планираних и исплаћених зарада креће се у оквирима планираног.

Најниже исплаћена зарада односи се на исплату зараде запослених који обављају једноставне радне задатке са нижом стручном спремом и чији коефицијент радног места

одговара обављању тих послова а највише исплаћена зарада односи се на обављање сложенијих послова са високом стручном спремом и за пословодство.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање у првом кварталу на дан 31.03.2023. године показује 9 радника запослених на неодређено време, 1 радника запослена на одређено време. Укупно 10 радника запослених у Градском становању ДОО за наведени период.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У првом кварталу 2023. године распон планираних и исплаћених зарада од најнижих до највиших појединачних зарада и зарада планираних и исплаћених за пословодство креће се у односу планираних –реализованих средстава, и приказана је у обрасцу 4 на дан 31.03.2023. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.01.2023. до 31.03.2023. године није било субвенција и осталих прихода из буџета

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.01.2023. до 31.03.2023. године, средстава 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 2023. годину.

Трошкове репрезентације 93.000,00 динара планирана средства, а реализована 130.404,00 динара у процентима 140%,

Трошкове рекламе и пропаганде 31.000,00 динара планирана, а реализована 19.500,00 динара што у проценту износи 63% однос планираног и реализованог.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Градско становање Доо није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Према плану и програму за 2023. годину, Градско становање Доо нема планираних инвестиција у 2023. години.

11. ПОТРАЖИВАЊА ,ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Градско становање Доо потражује средства од својих купаца за услуге пружене у оквиру своје делатности као и за услуге у оквиру поверених послова од стране Града Сремска Митровица за закуп пословног простора, гаража, откупа и закупа станова града који су у власништву Града Сремска Митровица. Укупна потраживања приказана у билансу стања обухватају наша потраживања и потраживања уписана од стране ЈП Дирекције за изградњу града Сремска Митровица чији смо ми правни следбеници, а то су заостала и неизмирена потраживања. Обавезе се односе на обавезе из пословања према добављачима, према Граду Сремска Митровица, обавезе за порез на додату вредност и друге краткорочне и дугорочне обавезе чија је вредност исказана кроз образац биланса стања..

Градско становање Доо нема судске спорове .Правна средства која користи у наплати потраживања су опомене и наплата спорних потраживања преко судских извршитеља која буду реализована у кратком временском периоду.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Први квартал 2023. године за Градско становање Доо је период у пословању који се огледа кроз пружене услуге и наплату потраживања за исте. То је период када се види каква је реализација плана и програма пословања за период од 01.01.2023. до 31.03 2023.године.

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 први квартал 2023. годину.

Укупни трошкови за први квартал 2023.годину за пословање Градског становања Доо су 10.772.988,27 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 11.683.245,32 динара. Укупни исказан позитиван пословни резултат за први квартал 2023.године је, динара 910.257,05

НАЧЕЛНИК,
дипл.прав. Душко Шарошковић

