

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 31.12.2022.године

Сремска Митровица, 20.02.2023.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

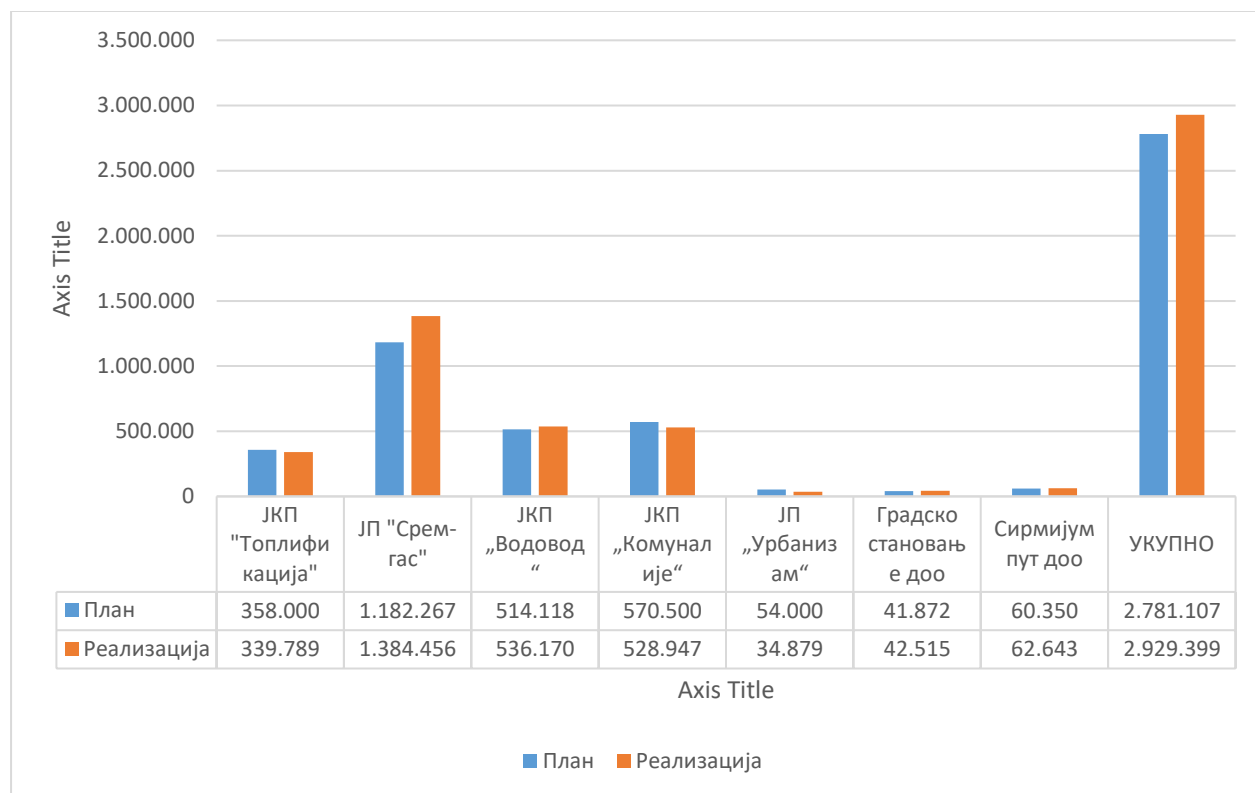
III АНАЛИЗА ОСНОВНИХ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА, А ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД СРЕМСКА МИТРОВИЦА

1. Укупни приходи

У периоду 01.01.-31.12.2022. 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 **2.781.107.000** динара, а

реализовани су у износу од **2.929.399.000** динара. Остварени приходи су 5,33 % већи од планираних.

Графикон1- Приказ укупних прихода по јавним предузећима за период 01.01-31.12.2022.године у хиљадама динара

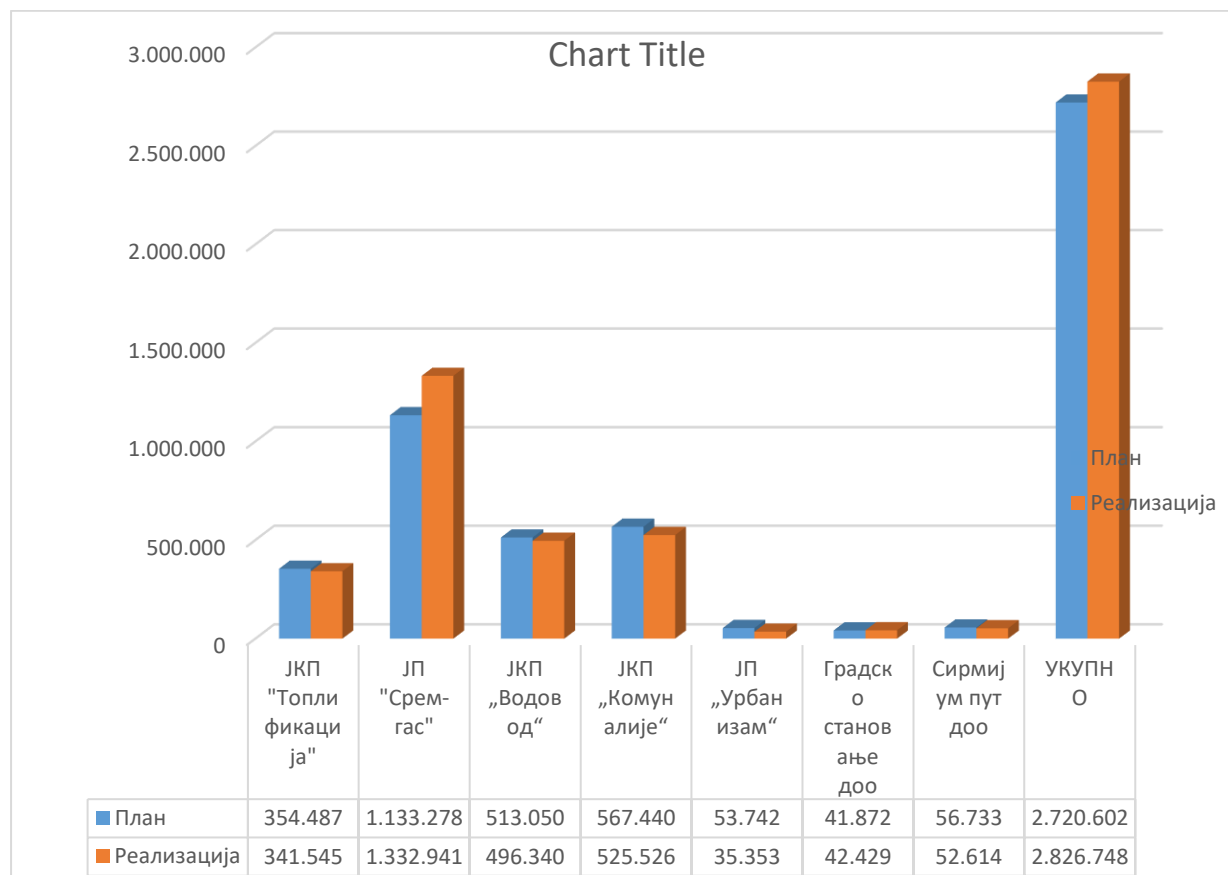


У поглављу IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА, налази се образложење остварених прихода са разлозима одступања за свако јавно предузеће.

2. Укупни расходи

У периоду 01.01.-31.12.2022. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, реализовала су укупне расходе у износу од **2.826.478.000** динара, док су планирани расходи за овај период у износу од **2.720.602.000** динара. Реализовани расходи су за 3,90 % већи од планираних.

Графикон2- Приказ укупних расхода за период 01.01-31.12.2022.године у хиљадама динара



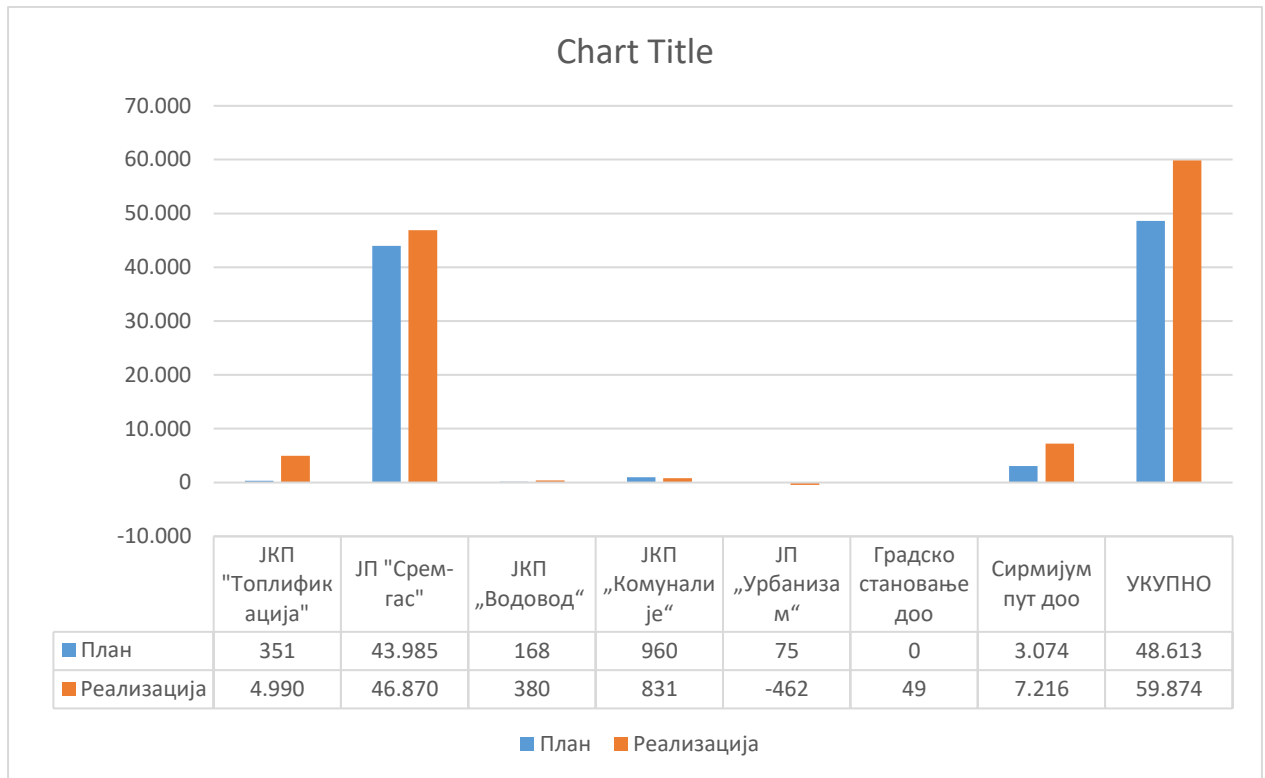
У поглављу IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА, налази се образложење остварених расхода са разлозима одступања за свако јавно предузеће.

3. Нето добит

У периоду 01.01.-31.12.2022. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, остварила су позитиван резултат у укупном износу од **59.874.000 динара**, док је планирани финансијски резултат мањи, у износу од **48.613.000 динара**. Позитиван финансијски резултат у посматраном периоду планиран је код ЈП „Срем гас“ у износу од 43.985.000 динара, а остварен је већи у износу од 46.870.000 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 „Топлификација“ у износу од 4.990.000,00 динара, а планиран је знатно мањи добитак у износу од 351.000,00 динара. Нето добитак је планиран код доо „Сирмијумпут“ у износу од 3.074.000,00 динара а

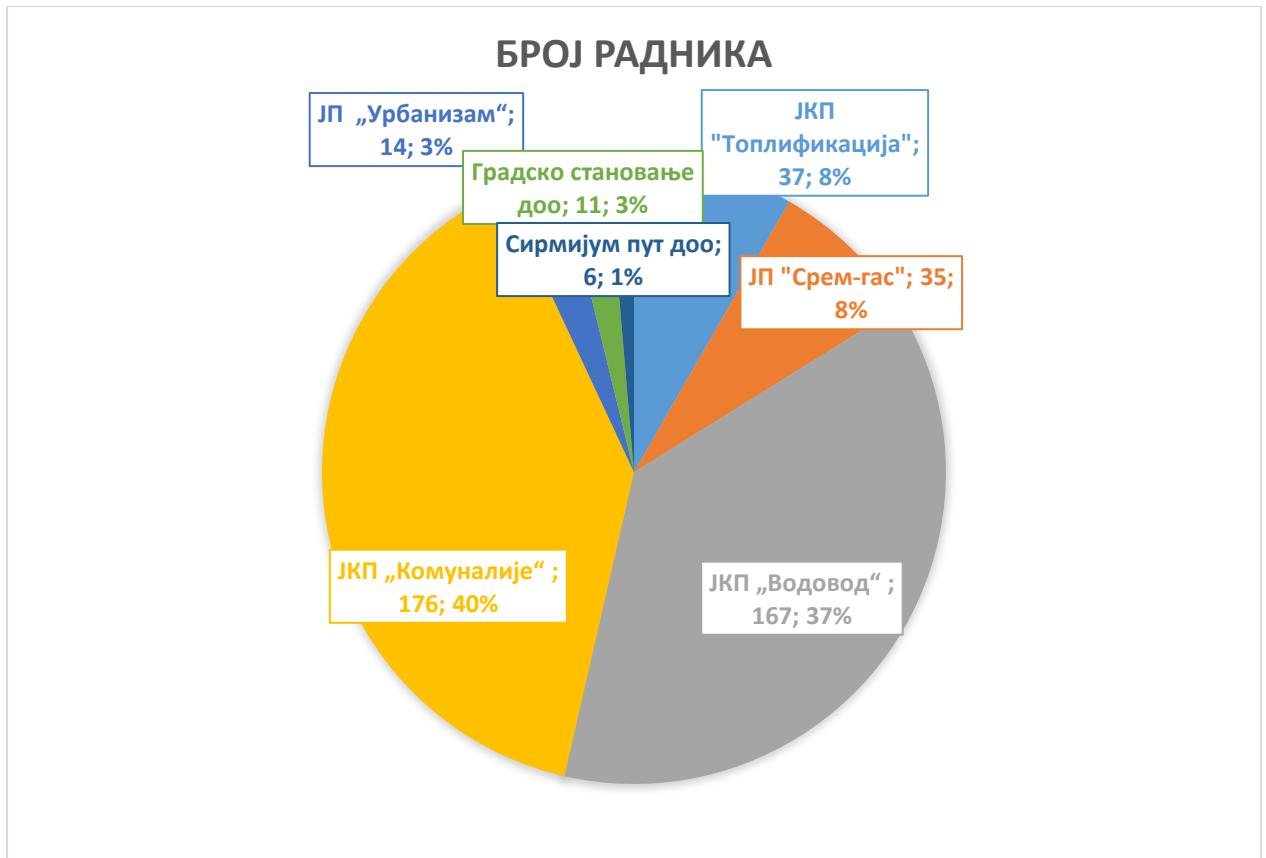
остварен је знатно већи добитак у износу од 7.216.000,00 динара, те је самим тим остварен знатно већи добитак од укупног планираног.



Графикон 3- Приказ нето добити за период 01.01-31.12.2022.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.- 31.12.2022.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 450 радника, а реализован је 446 радника што показује да је реализација 99.11 %.



Планирана средства за зараде (брutto I) од 01.01.-31.12.2022.године су у износу од **419.219.000,00** динара, а реализована са 96,16 % у износу **403.111.000,00** 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	60.950	57.509	94,35
ЈП "Срем-гас"	35	35	100,00	50.829	46.457	91,40
ЈКП „Водовод“	168	167	99,40	196.640	194.880	99,10
ЈКП „Комуналије“	178	176	98,88	197.467	193.732	98,11
ЈП „Урбанизам“	14	14	100,00	30.720	23.003	74,88
Градско становање доо	9	11	122,22	12.821	12.632	98,53

Сирмијум пут доо	6	6	100,00	8.837	8.617	97,51
УКУПНО	450	446	99,11	558.264	536.830	96,16

5. Кредитна задуженост

Јавна предузећа имају обавезе по кредитима са стањем на дан 31.12.2022.године у износу од **14.956.000** динара.

ЈКП „Комуналије“ има обавезе по кредиту на дан 31.12.2022.године у износу од 14.956.000 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.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 30.06.2022. године, према решењу број 023-68/2022-I, дата је сагласност на Прву измену Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2022. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 17.05.2022. године.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду 01.01.-31.12.2022.године основна делатност је успешно реализована.

Потрошња топлотне енергије је мања од планиране за 14,4 %, а потрошња гаса је мања за 12,6 % од планиране.

Током 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

Приходи од грејања су мањи у односу на план за 16,5 милиона динара. Ово је резултат мање потрошње топлотне енергије купаца којима се грејање наплаћује по потрошњи, као и неприкључење станова безбедности.

Трошкови материјала, горива и енергије су мањи у односу на план за 4,2 милиона динара. Трошкови зарада су мањи, зато што Предузеће није запослило двоје радника, који би заменили раднике који су отишли у пензију. Потрошња енергената је мања од планиране за 14%. Цена гаса за Енергану је повећана за 26,5 %, а цена гаса од Срем - гаса је повећана за 23,5 % у односу на цене гаса у септембру 2021. године, док се цене грејање нису мењале до 01. новембра.

Остварен је нето губитак у пословању у износу од 4,99 милиона динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Залихе су знатно веће, зато што је Предузеће купило мазут, који може заменити две котларнице, у случају да не буде могућа набавка гаса. Готовина на рачунима је знатно већа у односу на план, што је последица боље наплате наших потраживања и смањења потраживања купаца.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У овом периоду прилив готовине је већи од планираног, као и резултат боље наплате наших потраживања, док је одлив готовине мањи у односу на планирани износ, што је резултат мањих инвестиција у односу на план.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса зараде је мања од планиране, јер је мањи број запослених у односу на план. 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, јер су ове године исплаћене и награде радницима који су то право стекли крајем прошле године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду Предузеће је запослило једног радника, док су два радника отишла у пензију, а један радник је споразумно раскинуо уговор.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У планиране просечне зараде улази и регрес за годишњи одмор који је исплаћен у јулу. Распон исплаћених зарада је на годишњем нивоу постигао 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 рекламу су незнатно веће у односу на план, док су исплате за сва остала средства за посебне намене мања у односу на план.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У 2022. години реализоване су следеће инвестиције:

1. Реконструкција и изградња топловода
2. Реконструкција и модернизација топлотних подстанција
3. Набавка рачунарске опреме
4. Набавка опреме и алата

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Бруто потраживања за услуге износе 121,3 милиона динара ,од чега се на Хотел Сирмиум односи 40,2 милиона динара. Са Хотел Сирмиум се судски споримо за укупно потраживање. Донета је првостепена пресуда у нашу корист.

Неизмирене су само обавезе , које су пристигле после 1. јануара 2023. године у укупном износу од 40,7 милиона динара (од тога обавезе према Панонским Те-То износе 26 милиона динара, према Срем гасу 6,9 милиона, 4,7 милиона динара су обавезе зараде, накнаде зарада и остале личне расходе, 2 милиона динара су обавезе према ЕПС-у, а све остале обавезе износе 1,1 милиона динара).

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.

Проблем са којим се суочава Предузеће, а на који не може да утиче су цене гаса које се формирају на берзи према неконимским критеријумима и са великим осцилацијама, што је нарочито дошло до изражаја ове године због ратних дејстава у Украјини и завођења санкција Руској федерацији.

Остварен је добитак, већи од планираног. Тренутна ликвидност Предузећа је задовољавајућа. Цене грејања су промењене. Предузеће и оснивач су били принуђени да повећају цене грејања од 01.11.2022. године што је непопуларна мера, али једина могућа и економски оправдана.

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 извршило баждарења 830 мерних уређаја и замену мерних уређаја за 1.236 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 5.843 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 6.140 метара. У 2022. години до сада изведено је 302 нових типских прикључака.

Друга и трећа делатност предузећа односе се на набавку и продају енергента, док се у оквиру прве делатности поред послова описаних у претходна два параграфа одвија и услуга дистрибуције гаса купцима на нашем подручју које снабдевају енергентом други снабдевачи. Предузеће је по основу све три делатности у 2022. години испоручило 35.847.523 м³ природног гаса. Остварена продаја гаса је већа у односу на планирану (30.490.000м³) за 17,56 %. Делатност јавног снабдевања односи се на продају малим купцима, док се кроз снабдевање врши продаја купцима који троше више од 100.000 м³ годишње. По основу ове 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 регулисања 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 трећем кварталу је већа за 11,98 % у односу на четврти квартал прошле године, док је одобрена продајна цена повећана само за 8,55 %. 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.

Циљ	Индикатор	Планирани индикатор	Реализација Q1	Реализација Q2	Реализација Q3	Реализација Q4	Верификација
Повећање продаје енергента	Процена раста	3,00	13,02	6,62	11,00	8,42	Извештај о реализованим количинама
Повећање изградње типских прикључака	Процена раста	5,00	1,00	2,14	3,48	5,13	Извештај о раду
Повећање	Процена	2,00	1,00	1,27	1,74	2,13	Извештај о раду

дужине мреже	раста						
-----------------	-------	--	--	--	--	--	--

У односу на постављане планиране циљеве, Предузеће је закључно у треће кварталу остварило динамику раста остварених циљева у односу на планиране индикаторе на основу које се може очекивати остварење планираних циљева до краја извештајног периода. Планиране циљеве може угрозити ризик промене цена гаса на светском тржишту што би индиректно утицало на реализацију сва три циља.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у 2022. години остварило нето добитак у износу од 46.870.261,12 динара.

Нето добитак је последица позитивне разлике пословних прихода у односу на пословне расходе, (раст пословних прихода од 17% 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 19%. Овде треба рећи да је продата већа количина гаса на оба тржишта од планиране (за 10,17%), 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 24% у односу на план, што је више за 9% 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.), јављају се у проценту од 79 % у односу на план што је драстично више у поређењу са прошлим кварталом када је било 54 %. Разлог се налази у томе што је почев од октобра 2022. године један од највећих корисника гаса на нашој мрежи уговорио снабдевањем енергентом од другог снабдевача, те на том мерном месту ми не вршимо продају енергента већ искључиво услугу дистрибуције гаса од које се приход евидентира у групи 61.

Пословни расходи у највећем делу произилазе из набавне вредности продатог гаса. Набавна вредност продатог гаса (група 50) чини 89,94 % од укупних пословних расхода за дати период. На овој билансној позицији имамо раст од 24% 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 31.12 показује да Предузеће има значајнији 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 децембар, за коју је наплата у јануару 2023. године. Посматрајући искључиво потраживања од купаца (група 204) видимо раст од значајнијих 81 % у односу на план. Разлог томе је закашњење у плаћању фактура за новембар 2022. године од стране најзначајнијег купца, који је по овим рачунима своје обавезе измирио почетком јануара 2023. године.

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 већи пад новачаних средстава на рачунима у овој години у односу на крај 2021. године.

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 књижен 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 2022. години имамо повећање у тој групи расхода у износу од 202 хиљада динара, док истовремено се бележи наплата ранијих спорних потраживања у износу од 375 хиљаду динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада запослених крећу се у границама планираног, односно за 9% испод планираних. Што се тиче других примања и накнаде трошкова запосленима, крећу се у границама планираних износа за 2022. годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У четвртом кварталу није било промена броја запослених у односу на трећи квартал.

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. У групи запослених без послодавства, у делу најниже зараде, јавља се нижи износ зараде од планираног. Разлог је одсуство запосленог због привремене спречености за рад у датом месецу.

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 2022. годину износе 80.075 хиљада динара, а реализовано је 55.917 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 31.12.2022. године.

Предузеће у 2022. години има 2 покренута, а још увек нерешена спора према купцима за ненаплаћена потраживања од продаје гаса који нису материјално значајна и не угрожавају 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%	8,2%	7,9%

% бруто добит (GPM)	20,0%	16,1%	15,8%	12,4%	19,1%	19,7%	12,3%	15,5%
EBITDA margina	8,8%	6,3%	7,9%	4,9%	11,6%	13,2%	6,2%	6,8%
ЕБИТ margina	5,0%	2,8%	5,1%	1,9%	8,4%	10,4%	3,7%	4,1%

Принос на ангажовани капитал показује однос остварене добити и ангажованог капитала. Овај показатељ бележи приближну вредност која је планирана у 2022. години. Ова појава је резултат чињенице да су износ планиране добити и износ реализоване добити у овој години на приближно истом нивоу.

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 другом кварталу ове године где је 12,3%. 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 план.

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	2,3	2,5
Редуковани рацио ликвидности	2,7	3,1	2,5	2,4	3,7	2,5	2,2	2,5
Ригорозни рацио ликвидности	1,5	2,0	1,3	1,2	1,6	1,4	0,8	1,5

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 1,6% 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	-1,8	-2,9
Билансна усклађеност	1,2	1,2	-9,5	1,4	1,5	1,5	1,5	1,4

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 предствала 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 с почетком друге половине 2021. године поново имамо константан раст цена. Ово тренутно не доприноси увећању фискалног ризика Предузећа јер продате количине на јавном снабдевању у структури укупне продате количине чине тек око 28,72% када се посматра цела година.

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.

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 30.06.2022. године Решење – сагласност на I измене Програма пословања предузећа ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица за 2022. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 11.05.2022. године под бројем 023-67/2022-I.

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 21.09.2022. године Решење – сагласност на II измене Програма пословања предузећа ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица за 2022. годину усвојене од стране Надзорног одбора на седници одржаној 15.09.2022. године, под бројем 023-113/2022-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 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-децембар 2022. 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 8.805.317 m³ воде. Динамика производње представљена је следећим табеларним прегледом:

јануар	728.592 m ³
фебруар	646.873 m ³
март	708.416 m ³
април	688.724 m ³
мај	742.633 m ³
јун	796.204 m ³
јул	867.934 m ³
август	775.770 m ³
септембар	762.116 m ³
октобар	723.853 m ³
новембар	692.777 m ³
децембар	771.425 m ³
УКУПНО	8.805.317 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.-31.12.2022. године обрадила је 2880 узорака из дистрибутивне мреже (обим „А“), док је

вршећи екстерну контролу ЗЗЈЗ Сремска Митровица обрадио 707 узорак (обим „А“), а Институт за јавно здравље Војводине је обрадио 32 узорака обим „Б“ и 8 узорака обим „В“. 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-децембар 2022. године фактурисана количина воде и одведених отпадних вода крајњим корисницима представљена је следећим табеларним прегледом:

Дистрибуција питке воде

(у јединицама мере)

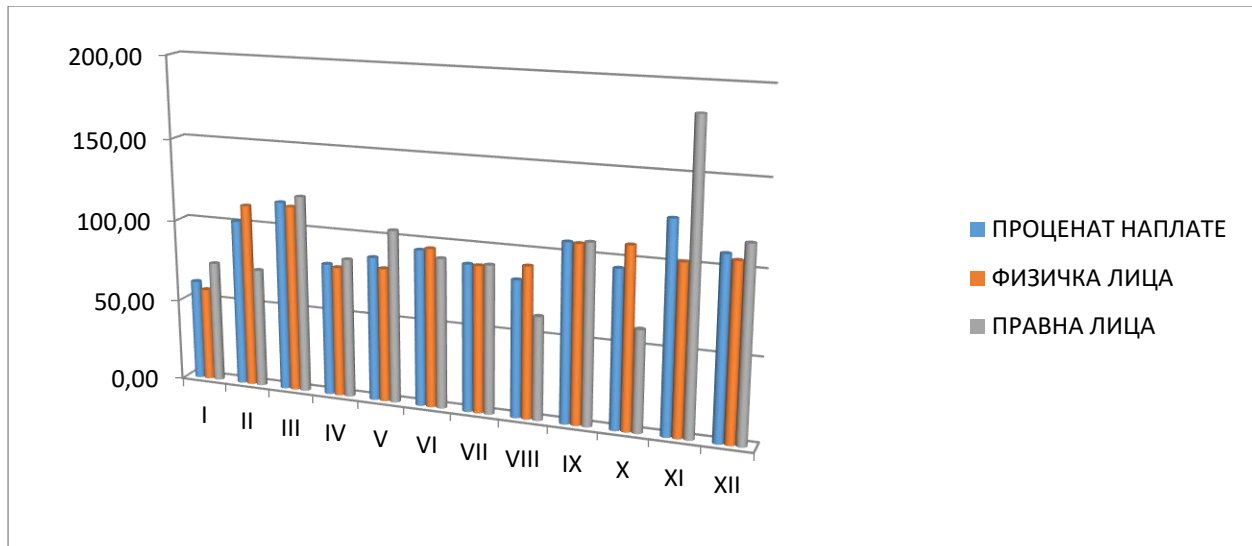
Р. бр.	Назив произ.-услуге	Јед. мере	План 01.01.2022.-31.12. 2022.	Остварено 01.01.2022.-31.12. 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	м ³	3,100,000	2,968,584	0.96
2	Предузећа,....	м ³	730,000	733,451	1.00
3	Повлашћени	м ³	400,000	453,671	1.13
4	Домаћ.сопств.изв.	м ³	650,000	595,143	0.92

Одвођење отпадних вода

Р. бр.	Назив произ.-услуге	Јед. мере	План 01.01.2022.-31.12. 2022.	Остварено 01.01.2022.-31.12. 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Домаћинства	м ³	1,770,000	1,712,104	0.97
2	Предузећа,...	м ³	430,000	376,522	0.88
3	Повлашћени	м ³	400,000	440,826	1.10

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-децембар 2022. године може се закључити да потрошња воде не одступа значајно у односу на план (до -8%), осим код повлашћених потрошача +13% (због високих температура током лета увећана је потрошња КПЗ и болнице), док су одведене отпадне воде предузећима мање за 12% од планираних, а код повлашћених потрошача веће за 10% од планираних за исти период (КПЗ и болница).

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. У периоду јануар-децембар 2022. године 94,88% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе.



У периоду јануар-децембар 2022. године потиснуто је 8.805.317 м³ воде, а фактурисано 4.751.897 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. Чести кварови утичу на стабилност водоснабдевања и квалитет воде. Без обзира на превентивне мере откривања кварова и даље су евидентни губици у дистрибутивној мрежи који значајно утичу на ефикасност и ефективност комплетног система. Генерално посматрано, водоснабдевање је уредно, а редукције су ретке и краткотрајне, осим планских застоја због реконструкције цевне галерије и ремонта трафо станица. У периоду мај-август месец уочена је повећана потрошња воде због високих температура (изражено је ненаменско трошење воде за пуњење базена, заливање зелених површина, и сл.), тако да се у наредним годинама у овом периоду очекује слична ситуација.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи за период јануар-децембар 2022. године остварени су у износу од 536.170 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-31.12.2022. године планирани су у износу од 514.118 хиљ.дин., а остварени су у износу од 506.804 хиљ.дин. (99%). Највеће учешће у укупном приходу од сопствене делатности имају приходи од реализације питке воде и одвођења отпадних вода укључујући фиксне трошкове-накнаду (износ 50,00 дин/мес за сва домаћинства и потрошаче са мерним инструментом до ДН 40, и износ од 500,00 дин/мес за привредна друштва са комбинованим мерним инструментима). У сопственој режији, изграђена је и реконструисана водоводна мрежа у износу од 11.116 хиљ.дин., док приходи од условљених донација из ранијих година износе 5.000 хиљ.дин. (са конта 495).

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

Укупни расходи за период јануар-децембар 2022. године остварени су у износу од 535.790 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-децембар 2022. године планирани су у износу од 513.050 хиљ.дин. а остварени у износу од 496.430 хиљ.дин (за 3% мањи од планираних).

Остварен је позитиван финансијски резултат у периоду јануар-децембар 2022. године, односно добитак пре опорезивања у износу од 380 хиљ.дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива за период јануар-децембар 2022. године износи 748.753 хиљ.дин.

Потраживања по основу продаје планирана су у износу од 54.440 хиљ.дин., а остварена у износу од 71.259 хиљ.дин. (наплата потраживања је и даље на задовољавајућем нивоу, велики број потрошача који је потписао репрограма 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)

Укупна пасива за период јануар-децембар 2022. године износи 748.753 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 процењене на 23.633 хиљ.дин.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације односе се на примљена основна средства из ранијих година по основу условљених донација износе 137.100 хиљ.дин (увећано за вредност четири хлорогена добијена од оснивача у 2022. години).

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у овом периоду остварене су у износу од 32.117 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-децембар 2022. године је 14.854 хиљ. дин.

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 47.566 хиљ.дин., мањи је од планираног одлива, у периоду јануар-децембар 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 обрачунског периода планирана је у износу од 24.214 хиљ.дин., а остварена је у износу од 28.172 хиљ.дин.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса зарада - бруто I која је реализована у периоду јануар-децембар 2022. године не одступа значајније од планиране (мања за 1%).

Остала примања су планирана и остварена у истом износу, или мањем од планираног. Уговори о делу исплаћени су у два наврата за стручне известиоце –ревиденте Комисије за утврђивање и оверу ресурса и резерви минералних сировина, ресурса и резерви подземних вода за територију АПВ, као и за рад енергетског менаџера.)

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2022. године на неодређено време запослено је 158 радника (троје запослено на неодређено време, петоро запослених отишло је у пензију), 1 директор 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 31.12.2022. године било је 3 лица+9 лица ангажованих на сезонским пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 76.146 динара (бруто I), односно 55.328 динара (нето) за најнижу појединачну зараду неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 152.747 динара (бруто I), односно 109.458 динара (нето). Просечна зарада у предузећу је испод републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде извршних директора у износу од 163.848 динара (брuto I), односно 116.807 динара (нето) и директора 208.699 динара (брuto I), односно 148.248 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 (већа за 7% од планираног), рекламу и пропаганду (6% већа од планираног за средства јавног информисања).

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

- машина за заваривање ПЕ цеви 698.300,00 динара
- рачунари и сл 499.200,00 динара
- опрема за уклањање арсена у Сремској Рачи 2.493.000,00 динара
- пумпе 1.997.548,00 динара
- теретна возила 22.980.000,00 динара
- мерачи протока 494.362,00 динара
- инвестиционо одржавање Хлорогена 9.783.278,28 динара
- аутоклав 1.149.960,00 динара
- камере са снимачима и пратећом опремом 850.000,00 динара
- програм „Урбан“ 342.200,00 динара
- израда web сајта 636.458,33 динара
- из сопствених средстава, у сопственој режији, изграђено је и реконструисано водоводне мреже у износу од 11.115.634,00 динара

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по рочности:

до 3 месеца 56.556 хиљ.дин.

од 3 до 12 месеци 10.358 хиљ.дин.

дуже од 12 месеци 4.345 хиљ.дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 14.876 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. У периоду јануар-децембар 2022. године покренуто је 41 спор.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод“ Сремска Митровица је, након спроведеног одговарајућег поступка јавне набавке закључило, са компанијом „Проценитељ“ доо из Новог Сада, Уговор о процени некретнина, постројења и опреме, број 1720 од 05.12.2022. године, која ће бити извршена у другом кварталу 2023. године. Проценом некретнина, постројења и опреме у складу са параграфима 31 и 34 МРС 16 Некретнине, постројења и опрема и чланом 5. Правилника о рачуноводственим политикама биће отклоњена неправилност која је наведена и у Извештају ДРИ број 400-60/2021-04/15 од 8.септембра 2021. године (крајњи рок за исправљање неправилности је 2024. година)

Епидемиолошка ситуација услед болести COVID-19 је под контролом, 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 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 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** - Путем конкурса о додели опреме за прикупљање и транспорт отпада који је Министарство заштите животне средине расписало, наше предузеће је добило опрему у виду зелених канти за мешани комунални отпад 240л и 9 контејнера. Канте су подељене становницима 2 села Бешеново и Велики Радинци, док су нови контејнери постављени у ужем центру града.

- **ХИГИЈЕНА ГРАДА** – Оформљена је зимска служба и теку припреме за зимски период.

- **ГРАДСКО ЗЕЛЕНИЛО** - У четвртом кварталу издат је очекиван број робних тезги и расхладних витрина у тржници, што је у складу са планираним.

- **ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ** — Овај сектор је извршавао своје редовне обавезе.

- **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 четвртом 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 2022.години

Анкете у овом периоду нису извршене због корона вируса

Циљ	Индикатор	Планирана вредност индикатора за 2022 годину	Реализација				Верификација
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Задовољство корисника услуга	Задовољство корисника услуга одвозом и депоновањем смећа	90%			74%	74%	Анкете грађана из градских и сеоских средина
Задовољство корисника услуга	Задовољство корисника услуга оджавањем хигијене у граду	90%			83%	83%	Анкете грађана из градских и сеоских средина
Задовољство корисника услуга	Задовољство корисника услуга уређењем јавних зелених површина	90%			89%	89%	Анкете грађана из градских и сеоских средина
Побољшање квалитета извршених услуга	Успешно решавање рекламације грађана	90%			90%	90%	Поднети захтеви у предузећу, подаци кол центра, захтеви путем емаил-а
Побољшање обима извршених услуга	Испуњење планираног физичког обима услуга	90%			90%	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 (главни узрок ризика и потенцијалне последице)	Одговор на ризик (третирати, пренети или толерисати ризик)*
1. Учесталост кварова возила и радних машина	<p>Узрок:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Непоштовање Плана превентивног одржавања возила и радних машина - Недовољно знање и обученост радника на пословима одржавања за поправку возила, радних машина и остале опреме <p>Последице:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Непоштовање динамике прикупљања и транспорта комуналног отпада - Незадовољство корисника услуга - Могућност појаве заразних болести 	<p>Ризик се третира тако што се врши:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Контрола реализације Плана превентивног одржавања возила и радних машина од стране Руководиоца сектора Техничког директора. - Редовна контрола оспособљености радника за поправку неисправне опреме и њихова додатна обука. - Поверавање поравке неисправне опреме екстерним специјализованим организацијама.

<p>2. Недовољан број ангажованих радника</p>	<p>Узрок: Боловање, одлазак у пензију, забрана запошљавања у јавном сектору</p> <p>Последице:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Непоштовање динамике прикупљања и транспорта комуналног отпада - Незадовољст. корисника услуга - Могућност појаве заразних болести 	<p>Ризик се третира тако што се врши:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Редовна комисијска провера боловања - Ангажовање нових радника по уговору о привременим и повременим пословима и преко агенција за запошљавање
<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.</p> <p>Последице:</p> <p>Кашњење у реализацији планираних (дневних/месечних) активности.</p> <p>Штете на већ очишћеним јавним површинама</p>	<p>Ризик се третира тако што се организује:</p> <ul style="list-style-type: none"> - продужен рад и рад викендом (по побољшању временских услова). - повећање броја радника на терену

1. БИЛАНС УСПЕХА

Реализовани пословни приходи у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022 остварени су 97% од планираних, због услуга према Граду које ће се извршити у наредном периоду, јер су у питању сезонски послови као и због опривредовања 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 51% имају приходи од продаје производа и услуга који се односе на приходе од одвоза и депоновања отпада у износу од 236.594.512,88 динара. Реализовани пословни расходи у периоду од 01.01.2022. - 31.12.2022. године, остварени су 96% од планираних. Мање остварени приходи и расходи него планирани, нису значајније утицали на пословање предузећа. Нето добит је планирана 960 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 321.362 хиљада динара, који су мањи него планирани због мањег броја радника и трошкови производних услуга у износу од 17.733 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 - 31.12.2022. године су реализоване 76% у односу на планиране.

Планирана потраживања од купаца у земљи износе 50.900 хиљада динара, остварена су у износу од 62.423 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 47.141 хиљада динара.

Планирани износ на позицији готовине и готовинских еквивалената износи 43.240 хиљада динара, а остварен је износ 16.756 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 16.463 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 20.000 хиљада динара. Готовина на крају обрачунског периода износи 16.756 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 31.12.2022. године је 165 радника. Број радника на одређено време је 11. Број ангажованих радника по основу уговора о привремено повременим пословима на дан 31.12.2022. године је 33.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распони зарада за запослене без пословодства крећу се од 69.437 динара (брutto I), односно 50.605 динара (нето) за најнижу појединачну зараду неквалификованог радника, па до највише појединачне зараде руководиоца радне јединице, у износу од 144.146 динара (брutto I), односно 102.977 динара (нето). Просечна зарада у предузећу је испод републичког просека.

Распони зарада пословодства крећу се од најниже појединачне зараде техничког директора у износу од 160.489 динара (брuto I), односно 114.433 динара (нето) и директора 229.372 динара (брuto I), односно 162.720 динара (нето).

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 конкурсy, 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. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Назив кредита / Пројекта	Стање кредитне задужености на 31.12.2022 године* у динарима	УКУПНО ПЛАЋЕНО	
		Главница први квартал	Камата први квартал
Višenamesno vozilo za чишћење puteva 11057/18	0	551.413,61	2.753,02
Nov kamion za odv. I dep. Smeća 11769/18	1.242.679	921.709,73	18.821,07
Novo višenamensko vozilo za чиш. puteva 12952/19	4.390.808	1.170.317,82	52.398,99
Dacia Dokker Van Ambiance 1.5 DCI 90 016067	97.730	96.579,28	1.900,51
Dacia Dokker Van Ambiance 1.5 DCI 90 016068	97.730	96.579,28	1.900,51
Dacia Dokker Van Ambiance 1.5 DCI 90 016069	93.048	91.965,18	1.809,00
Dacia Sandero Stepway 0.9 TCE 90 016070	68.223	67.427,05	1.326,83
Dacia Sandero Sandero Stepway 0.9 TCE 90 016072	68.223	67.427,05	1.326,83
Dacia Sandero Sandero Stepway 0.9 TCE 90 016073	65.640	64.875,39	1.277,55
Kamion za odvoz i deponovanje komunalnog otpada-podizač	3.581.488	649.862,65	40.773,34
Kratkoročni kredit	5.250.000,00	7.611.189,00	90143,71
Укупно	14.955.568	3.128.294,39	83.514,31

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01.2022 - 31.12.2022. године нису извршене планиране набавке, али се њихова реализација планира следеће године.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по рочности:

до 3 месеца 24.259 хиљ.дин.

од 3 до 12 месеци 29.773 хиљ.дин.

дуже од 12 месеци 56.237 хиљ.дин.

Све обавезе сервисирају се у Законом предвиђеном року, до 3 месеца износе 26.218 хиљ.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

Значајно признање ЈКП „Комуналије“ уручено је на годишњој конференцији NALED за успешно реализован пројекат изградње Рециклажног дворишта.

ЈКП „Комуналије“ је учествовало на Међународној конференцији о управљању отпадом на београдском сајму енергетике и екологије, у организацији Националне асоцијације чистоћа Србије, на којој је представљен нов модел примарне сепарације. На панел дискусији, наше предузеће је имало могућности да изнесе своја искуства у области управљања отпадом, као и начине који могу довести до обезбеђивања финансијских средстава за даље унапређење овог система.

ЈКП „Комуналије“ су имале част да учествују у „Интернационалној конференцији о господарењу отпадом у Загребу“, као једино јавно комунално предузеће са простора Србије.

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.

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 30.06.2022. године, према решењу број 023-69/2022-I, дата је сагласност на Прву измену Програма пословања ЈП „Урбанизам“ из Сремске Митровице за 2022. годину, усвојену на седници Надзорног одбора одржаној 05.05.2022. године..

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП за послове урбанизма "УРБАНИЗАМ" Сремска Митровица (у даљем тексту : Јавно предузеће) је у 2021. 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 2022. години предузеће је остварило планирани приход у висини од 65%. Пошто 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 80 %, а приходи од продаје услуга трећим лицима са 46%.

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.

Током године ,трошкови су расли скоро у складу са приходима.Износили су 66 % од планираних, односно 35.363.662,56 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.12.2022. године предузеће је у активи исказало потраживање од купаца индексом 534 у односу на план, али су зато готовина и готовински еквиваленти исказани индексом 4, што указује на проблем ликвидности. Из истог разлога обавезе из пословања бележе индекс 392 у поређењу са планираним средствима. Обавезе према добављачима су 58 % веће од планираних, а остале краткорочне обавезе (обавезе према запосленима и обавезе по основу пореза на додату вредност) су за 206% веће од планираних.

Обзиром да је предузеће у 2022. години 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 3.391.079,63 динара. На овај начин су искоришћене све финансијске опције за 2022. годину.

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, осим броја запослених. Планом је предвиђено 14 запослених на неодређено време, међутим у четвртм кварталу је примљен радник на одређено време због повећаног обима посла.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У посматраном периоду (током четвртог квартала) један радник је примљен због повећаног обима посла и то на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Исплаћене зареде у висини од 75% 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 78 % за репрезентацију, а издац 185 %.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није планирало задуживања код банака у 2022. години.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће нема планираних инвестиција у 2022. години.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће је у овом периоду регистровало 2.909.139 динара потраживања, а чак 5.772.705 динара обавеза, а све услед недостатка прихода и средстава.

Предузеће нема никаквих судских спорова у 2022. години.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Обзиром да је предузеће пословало са губитком у 2022. години, чиме је увећан остварен коригован губитак у претходне две године, у Билансу стања је исказан губитак изнад висине капитала у износу од 3.391.079,63 динара. На овај начин су искоришћене све финансијске опције за стање у периоду 01.01.- 31.12.2022. године.

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 2022. 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.-31.12.2022. 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)

У периоду 15.11. - 31.12.2022., Предузеће је обављало радове на одржавању улица и путева – програм зимског одржавања путева. Вредност извршених радова је 10.031.790,32 динара. (вредност радова без пдв)

Током одржавања саобраћајница у наведеним периодима долазило је до појачаног ангажовања људи и механизације на чишћењу и целокупном одржавању саобраћајница уз набавке неопходно потребног материјала како би се обезбедило несметано и безбедно одвијање саобраћаја на саобраћајницама на подручју града Сремска Митровица. Такође у протеклом периоду ризици везани за одржавање путева и локалних саобраћајни у погледу остваривања безбедности су се покушавали минимизирати на основу искустава на одржавању саобраћајница из претходних година.

У периоду од 01.0.1.-31.12.2022. су такође извршени и следећи радови:

-радови на редовном одржавању путева или других јавних површина – повраћај у пређашње стање (уговор са извођачем радова Хидрограђевинар) у вредности од 2.949.999,76 динара са натуралним показатељем потрошње израде завршног слоја асфалт бетоном...

-радови на редовном одржавању путева или других јавних површина – комунална раскопавања у вредности 1.699.989,34 динара

-радови на одржавању вертикалне саобраћајне сигнализацијена територији града у вредности од 2.754.604,69,00 динара.

Зимска служба 2021./2022. - натурални 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	8 т асфалта	1.088.423

	складу са техничким потребама плана зимске службе + магацински трошкови лагера соли и ризле	109 часова	
	Укупно:		21.437.321

Напомена: планирано = реализовано

Ред.бр.		Кол.	вредност
1.	Припремни радови	222,90 т агрегата	3.802.948,02
2.	Дежурства (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе)	2.879,50 часова	4.559.478,00
3.	Интервенције (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе)	66,00 часова	450.490,00
4.	Радови после отапања снега (разне врсте у складу са техничким потребама плана зимске службе + магацински трошкови лагера соли и ризле)	ризла 40,00 м3 бетон 7,25 м3 91,00 часова	1.218.874,30
	Укупно:		10.031.790,32

У периоду од 01.01.-31.12.2022. године Предузеће је обављало 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 услова и сагласности).

1. БИЛАНС УСПЕХА

У периоду 01.01.-31.12.2022. године предузеће је остварило следеће резултате:

Приходи:

Остварење прихода је у висини од 62.643 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 1.04 и израз је чињенице проишле из фактурисане реализације свих изведених радова на одржавању саобраћајница у периоду од 01.01.2022 до 31.12.2022. године.

Трошкови: Остварење расхода је у висини од 54.153. (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 70 % укупних расхода, док расходи за зараде, накнаде зарада и остале личне расхода чине 22% пословних расхода.

Из пословања у периоду 01.01. – 31.12.2022. као коначан резултат произашао је исказан пословни добитак у износу 10.029 дин. (износ у 000 дин), тј. нето добитак у износу од 7.216 дин. (износ у 000 дин.) као резултат разлике прихода у односу на расходе. Резултат који је пресек стања на дан 31.12.2022. 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	60.350	62.643	1.04
1. Пословни расход	56.433	52.614	0,93
Пословни расход			
2.1. т. горива и енергије	610	386	0,63

2.2. т. Зарада, накнада зарада и ост. Лични расходи	12.173	11.743	0,96
2.3. т. производних услуга	42.285	37.850	0.90
2.4. нематеријални т.	1.265	1.096	0.87
3. пословни резултат			
3.1. добитак	3.917	10.029	2,56
3.2. губитак	0	0	0

2. БИЛАНС СТАЊА

На дан 31.12.2022. године предузеће је исказало укупну активу, као и укупну пасиву у износу од 4,088 дин. (податак у 000 дин.)

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2022. у активи у односу на планирано дошло је до смањења потраживања по основу продаје (вредност: 410 у односу на планирану вредност 8.407) као резултата постојеће ликвидности ,те повећање износа готовинских еквивалената и готовине, тј. износа средстава на текућим рачунима код банака и трезора (вредност 3.665 у односу на планирану вредност 835) као резултата затеченог салда на рачунима код банака на дан 31.12.2022.

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2022. у пасиви у односу на планирано дошло је до смањења обавеза што је последица затеченог стања на дан 31.12.2022. тј. последица неисплаћених потраживања у датом моменту.

Параметри: Табела 2 (карактеристичне вредности)

опис	план	реализовано	Индекс реализовано/план
актива	9.406	4.088	0,43
Потраживања - основ продаја	8.407	410	0,05
Гот.еквиваленти	835	3.665	4,39

пасива		9.406	4.088	0,43
Обавезе пословања	из	11.044	7.808	0,71
Ост. Краткорочне обавезе		850	192	0,23

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.-31.12.2022. трошкови зарада и накнада - запослених и чланова надзорног одбора кретали су се у границама планираног, имајући у виду да у периоду 01.01.-31.12.2022. г. није било промена ни броја запослених ни промена броја чланова надзорног одбора. Индекс реализације трошкова зарада је 0,97 у односу на планирано, а индекс реализације код надзорног одбора 0,99 у односу на планирано.

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 2022.г. који је коригован кроз Измену плана. Кориговане су цене услуга везано за извођење радова – поврат у првобитно стање.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

На основу поверених послова за потребе оснивача – Град Сремска Митровица и потписаних Уговора са надлежном управом “ Сирмијум пут “ доо у периоду 01.01.-

31.12.2022. 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.-31.12.2022. г. у оквиру реализације средстава за посебне намене, у погледу трошкова за репрезентацију потрошено је 40% средстава од укупног планираног обима средстава ,док у погледу средстава за рекламу и пропаганду потрошено је 81%

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2022. 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 (текућа-2 година)	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
План	57.353	54.585	56.025	60.350
Реализација	61.375	42.551	47.037	62.620
Реализација/План (%)	107%	78 %	84%	104%

у 000 дин

Пословни расходи	2019. година (текућа-2 година)	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
План	56.455	53,379	55.597	56.433
Реализација	56.126	43,834	58.382	52.614
Реализација/План (%)	99%	82%	105%	93%

у 000 дин

Укупни приходи	2019. година (текућа-2 година)	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
План	57.353	54,885	56.025	62.643
Реализација	61.376	42,566	47.046	60.350
Реализација/План (%)	107%	78%	84%	104%

у 000 дин

Укупни расходи	2019. година (текућа-2 година)	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
План	56.610	53.379	55.897	56.733
Реализација	56.410	43.834	58.390	54.153
Реализација/План (%)	100 %	82%	104%	95%

у 000 дин

Пословни резултат	2019. година (текућа-2)	2020. година (текућа-1)	2021. година	2022. година
-------------------	----------------------------	----------------------------	--------------	--------------

	година)	година)	(01.01.-31.12)	(01.01.-31.12.)
План	добит 898	добит 1.206	добит 428	добит 3.917
Реализација	добит 5.249	губитак 1.283	губитак 11.345	добит 10.029
Реализација/План (%)	585%	0%	0%	256%

у 000 дин

Нето резултат	2019. година (текућа-2 година)	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
План	добит 631	добит 769	добит 109	добит 3.074
Реализација	добит 4,219	губитак 1.298	губитак 11.344	добит 7.216
Реализација/План (%)	669%	0%	0%	235%

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

у динарима

Просечна нето зарада	2019. година (текућа-2)	2020. година (текућа-1)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
----------------------	----------------------------	----------------------------	--------------------------------	---------------------------------

	година)	година)		
План	74.149	70,742	75.865	85.001
Реализација	72.701	75.800	79.463	85.826
Реализација/План (%)	98%	107%	105%	101%

Радио анализа	2019. година (текућа-2 година)	2020. година (текућа-1 година)	2021. година (01.01.-31.12)	2022. година (01.01.-31.12.)
ЕБИТДА	9,09% (5.269)	- 1.283	- 10.932 (0.81)	10.006
Ликвидност	1.26	0.98	0.54	0.50
Дуг / капитал	3.79	701	0	0
Профитна бруто маргина	0.08	0	0	0.16
Економичност	1.09	0.97	0,81	1,19
Продуктивност	0.15	0.25	0,23	0.19

III ЗАКЉУЧНО РАЗМАТРАЊЕ И НАПОМЕНЕ

У периоду 01.01.2020.-31.12.2022.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 7.216 (податак у 000 дин.).Нето резултат пословања у овом периоду служиће за покриће губитка из претходне године. 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 привредно друштво основано од стране скупштине Града Сремска Митровица ради одржавања стамбеног и пословног простора на територији Града Сремска Митровица и одржавања и давања у закуп пословног простора и гаража које је у власништву Града Сремска Митровица као оснивача и обављање других послова у складу са законом.

Градско становање Доо је у оквиру своје претежне делатности - услуге одржавања објеката, послове одржавања стамбеног и пословног простора обавља на основу потреба и захтева стамбених зграда кроз редовно одржавање које обухвата: чишћење стамбених зграда, замена сијалица, поправка интерфона и улазних врата, и све врсте електро радова, редовна поправка и сервисирање лифтова, унутрашње кречење стамбених зграда по редоследу и хитности поправки, радови на водоводној и канализационој мрежи, стаклорезачке услуге, оцачарске услуге, дератизација и дезинфекција и други послови који спадају у квалитетно месечно одржавање.

Средства која се наплаћују месечно за пружене услуге користе се поново за услуге одржавања стамбених зграда из средстава за текуће одржавање и за друге потребе у пословању.

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 ван редовног месечног одржавања финансирају се из средстава намењених за улагање у стамбену зграду из средстава стамбених зграда која су на наменском пословном рачуну Градског становања Доо.

Градско становање Доо послове поверене од стране Града Сремска Митровица на одржавању гаража и пословног простора обавља на основу потписаног уговора о вршењу административних услуга који подразумевају комплетну административну и рачуноводствену евиденцију објеката Града Сремска Митровица који су у закупу или се дају у закуп. Пословни простор и гараже чије одржавање и евиденција поверена од стране Града Сремска Митровица Градском становању Доо су објекти који се налазе у власништву Града Сремска Митровица. Средства која су намењена за пружене услуге користе се за квалитетно обављање пословања Градског становања Доо.

Планом и програмом пословања предвиђена су планирана средства за успешно пословање која ће се реализовати кроз редовно обављање делатности и останак на тржишту кроз пружене услуге и цене услуга.

Период од 01.01.2022.године до 31.12.2022.године је четврти квартал у пословању за текућу 2022.годину чија се реализација види из приложених образаца.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха представља слику пословања друштва исказану кроз приходе и трошкове, то јесте приказ реализације планираних и остварених прихода и трошкова.

Четврти квартал 2022.године је период у коме је приказана реализација планираног и оствареног прихода и расхода у пословању Градског становања Доо.

У Четвртном кварталу 2022.године Градско становање Доо је остварило приход у висини од 102% однос планираних 41.872.000,00 динара -реализованих 42.515.185,11 динара.

Остварени пословни приходи су:

Приходи од продаје производа и услуга – 42.515.185,11 динара

-приходи од пружања услуга према Граду Сремска Митровица (одржавање и евиденција пословног простора и гаража, као и откупа и закупа станова града -5.439.412,41 динара.

-приходи од пружених услуга према стамбеним зградама које су у систему одржавања поверени Градском становању Доо -36.925.001,38 динара.

-други пословни приходи (осталих услуга, закупа и камате) -150.771,32 динара

Остварени пословни расходи су:

Пословни расходи из редовног пословања

Планирани трошкови за четврти квартал 2022.године су 41.872.000,00 динара, а укупни реализовани трошкови за четврти квартал 2022.године су 42.428.925,99 динара што у процентима износи 101% од планираних средстава.

Пословни расходи – 42.428.925,99 динара

-материјални трoшкови – 1.514.507,45 динара

-трoшкови зарада и осталих накнада (НО,УД,ПТ) -16.576.187,81 динара

-трoшкови производних услуга – 21.819.300,82 динара

-нематеријални трoшкови -2.065.479.43 динара

Однос пословни приходи- пословни 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 42.515.185.11 динара и расход од 42.428.925,99 динара и резултат- остварени добитак од 86.259.13 динара.

2.БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања представља финансијску слику стања имовине друштва исказану кроз пословну имовину -АКТИВУ и пословне обавезе ПАСИВУ.

Кроз обрасце биланса стања за четврти квартал приказана су планирана и реализована потраживања и обавезе Градског становања Доо.

У четвртном кварталу 2022.године Градско становање Доо је у оквиру биланса стања исказало :

-сталну имовину у износу од 199.745,91 динара -(план 800.000,00 динара)реализација25%

-обртну имовину у износу од 73.333.000,00 динара у чији приход улазе потраживања за Град Сремска Митровица чији приход не приказујемо у билансу успеха а чине је :

-потраживања по основу продаје у износу -4.696.000,00 динара-(план 6.000.000,00 динара)реализација 78%

-остала краткорочна потраживања у износу -56.193.000,00 динара-(план47.909.000,00 динара)реализација 117%

-готовински еквиваленти и готовина у износу -10.358.000,00 динара-(план16.800.000,00 динара)реализација 62%

-активна временска разграничења у износу -2.086.000,00 динара-(план 8.000.000,00динара)реализација 26%

АКТИВА - укупна пословна имовина износи 73.532.000,00 динара-(план79.509.000,00 динара) реализација 92%

Капитал износи 419.000,00 динара од чега је основни државни капитал уписан и уплаћен од стране Града Сремска Митровица је 200.000,00 динара -(план 500.000,00динара)реализација 84%

-дугорочне обавезе износе 2.188.000,00 динара-(план 8.00.000,00 динара)реализација 27%

-краткорочне обавезе износе 70.925.000,00 динара-(план 71.009.000,00 динара) реализација100%

-обавезе из пословања износе 3.422.000,00 динара-((план 6.000.000,00динара) реализација 57%

-обавезе по основу пореза на додату вредност износе 391.000,00 динра-нису планиране обавезе

ПАСИВА -пословне обавезе износе 73.532.000,00 динара-(план 79.509.000,00 динара) реализација 92%

У биланс стања Градског становања Доо са 01.01.2020.године укњижена су почетна стања потраживања и обавеза (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

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 једноставније 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

Градско становање Доо има запослених 11 радника .

Са четвртим кварталом са 31.12.2022.године стање показује 11 запослених радника од којих је број запослених на неодређено време 9 а на одређено време 2 радника.

Од укпног броја раника -11- на неодређено време запослено је 5 жена и 4 мушкарца а на одређено време запослен је 1 жена и 1 мушкарац.У четвртном кварталу досло је до истека уговора на одређено време за једног радника.

Запослени број радника је у складу са планираним бројем-реализација 100%

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХИ ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа нето зарада је 51.076,71 динара са нижом стручном спремом, док је највиша нето зарада за високу стручну спрему 98.568,20 динара .За пословодство нето зарада износи 122.228,15 динара

7.СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.01.2022.до 31.12.2022. године није било субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планом и програмом пословања Градско становање Доо је предвидело средства за посебне намене за репрезентацију и рекламу и пропаганду.

1. Потрошена средства за репрезентацију су 371.974,00 динара- (план 261.000,00 динара реализација 143%
2. Потрошена средстав за рекламу и пропаганду су 135.100,00 динара- (план 200.000,00 динара) реализација 68%8%

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Градско становање Доо није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Према плану и програму за 2022. годину, Градско становање Доо нема планираних инвестиција у 2022. 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 потаживања и потаживања 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 потаживања преко судских извршитеља која буду реализована у кратком временском периоду.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Четврти квартал 2022.године за Градско становање Доо је период у пословању који представља реализацију услуга и наплату истих.То је период у пословању у ком се види пресек планираног и реализованог пословања и резултат у пословању. .

У периоду од 01.01.2022.године до 31.12.2022.године остварена је наплата већег дела потраживања за тај период као реализација редовних услуга у оквиру редовног пословања. Правна служба Градског становања Доо користи сва расположива правна средства за наплату заосталих потраживања за пружене услуге.

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 четврти квартал.2022.године.

Укупни остварени приходи за четврти квартал 2022.године су 42.515.185.11 динара а укупни трошкови-расходи за четврти квартал 2022.године су 42.428.925.99 динара и пословни резултат је исказан кроз укупан добитак у износу од 86.259,13 динара



НАЧЕЛНИК,

дипл.прав. Душко Шарошковић