

ПРЕДЛОГ

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

Скупштина Града Пожаревца, на седници од _____ 2020. године, доноси

РЕШЕЊЕ

о усвајању Информације о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања јавних предузећа, друштава капитала и других облика организовања на која се примењује Закон о јавним предузећима, а чији је оснивач Град Пожаревац за први квартал 2020. године

I

Усваја се Информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања јавних предузећа, друштава капитала и других облика организовања на која се примењује Закон о јавним предузећима, а чији је оснивач Град Пожаревац за први квартал 2020. године бр. 08-023-21/2020 од 03.06.2020. године, која чини саставни део овог решења.

II

Диспозитив овог решења објавити у „Службеном гласнику Града Пожаревца“ и на званичној интернет страници Града Пожаревца.

У Пожаревцу, _____ 2020. године Број: _____

СКУПШТИНА ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

ПРЕДСЕДНИК

Предраг Мијатовић, дипл. инж. електр. и рачунар.

Образложење

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

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

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

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

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

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

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

Процена финансијских средстава потребних за спровођење решења

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

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

Акт Градског већа бр. 09-06-71/20-12

ОБРАЂИВАЧИ:

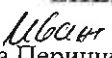
од 12.6.2020.

ПРЕДЛАГАЧ:

**ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА
ЧЛАН ГРАДСКОГ ВЕЋА ЗАДУЖЕН ЗА РЕСОР
ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА**


Саша Павловић, дипл. инжењер
електротехнике

**РУКОВОДИЛАЦ
ОДЕЉЕЊА ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ И
ЕНЕРГЕТИКУ**


Ивана Перишић, дипл. економиста

**ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ПОЖАРЕВЦА
31. ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА**


Бане Спасовић, дипл. правник

Доставити:

- Одсек за послове органа града и
- Архиви

Градска управа Града Пожаревца

**ИНФОРМАЦИЈА О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ
ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА
НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА А ЧИЈИ ЈЕ
ОСНИВАЧ ГРАД ПОЖАРЕВАЦ ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2020. ГОДИНЕ**

Бр. 08-023-21/2020

За период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године

Пожаревац, 03.06.2020. године

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: Градска управа Града Пожаревца

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

II СПИСАК ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

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

Назив предузећа: ЈКП „Водовод и канализација“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 17223810

Програм пословања: Програм пословања за 2020. годину усвојен је 26.12.2019. године на седници Скупштине града Пожаревца решењем бр. 011-06-181/2019-18-3.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи од продаје производа и услуга – исказује износ фактурисаних услуга за све пружене услуге. Овде су евидентирани приходи од производње и дистрибуције воде (остварени приходи на рачуну 6141 износе 62.976.437 динара), одвођења отпадних вода (остварени приходи на рачуну 6142 износе 20.590.892 динара), извођења радова на тржишту, давању прикључака на водоводну и канализациону мрежу, одржавање црпних станица, сливника кишне канализације, таложника и сл. (остварени приходи од продаје производа и услуга на рачуну 6140 износе 1.421.670 динара). Укупно остварени приходи групе рачуна 61 износе **84.988.999** динара. Реализација у односу на планиране вредности износи 86%.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. - исказују приходе по основу потраживања од државних органа и организација од премија, субвенција, дотација, регреса и др. Град Пожаревац је издвојио 10.000.000 динара за набавку водомера са припремом за даљинско читавање. Још увек је у фази реализације, спроведен је поступак јавне набавке и потписан уговор, али средства још увек нису повучена.

Укупни пословни приходи износе **85,8** милиона динара, што је реализација од 82%.

Приходи од камата су реализовани у износу од 1.551.000 динара, а остали приходи износе 1.110.000 динара.

Пословни расходи су реализовани у износу од **99,4** милиона динара (94%).

Трошкови материјала приказују реализацију од 7.745.820 динара.

Трошкови горива и енергије чине трошкови електричне енергије који износе 11.873.900 динара, горива 1.684.433 динара и грејања су 183.513 динара.

Реализација трошкова зарада је на планираном нивоу 56.741.000 динара, што је за 6% више од планираног.

Пројектовани износ трошкова амортизације на дан 31.03.2020. године износи 6.164.891 динара.

Нематеријални трошкови реализовани су у износу од 11,9 милиона динара:

Рачун	Назив	Износ
5501	Трошкови адвокатских услуга	158.944
5502	Трошкови здравствених услуга	32.690
5503	Трошкови стручног образовања семинари	183.600
5504	Трошкови интелектуалних услуга	2.320.180
5505	Трошкови регистрације возила-технички преглед	112.486
5506	Трошкови ревизије	0
5507	Трошкови непроизводних услуга-остали	6.392.020
551	Трошкови репрезентације	408.332
552	Трошкови премије осигурања	963.245
554	Трошкови чланарина	546.586
559	Судски трошкови и таксе	768.838
5592	Стручна литература	47.450
	УКУПНО 55	11.934.371

У извештајном периоду предузеће послује са пословним губитком у износу од 13,6 милиона динара и добитком из финансирања у износу од 1,5 милиона динара. Процењени губитак пре опорезивања износи 11.353.000 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина је нешто виша од планиране величине (113%). Од Нематеријалне имовине исказано је улагање у ГИС и инвестиције које се односе на нематеријалну имовину, студију оправданости постројења за пречишћавање отпадних вода, анализу канализационе и водоводне мреже Града Пожаревца.

Обртна имовина - залихе (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар, плаћени аванси за залихе и услуге) реализација је на нешто вишем нивоу од планираног 105%, потраживања по основу продаје (купци у земљи и остала потраживања по основу продаје) реализација 110,9 милиона динара, друга потраживања реализација 1,8 милиона динара, краткорочни финансијски пласмани реализација 75 милиона динара и готовина и готовински еквиваленти 67,3 милиона динара.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1. Краткорочни финансијски пласмани (9109+9110+9111+9112)	9108	75.000	0	75.000
1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112	75.000	0	75.000
2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114+9115+9116)	9113	877	0	877
2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114	877	0	877
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	297.136	161.332	135.803
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	145.467	64.408	81.059
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	151.669	96.925	54.744
4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)	9124	1.818	0	1.818
4.1. Потраживања од физичких лица	9125	1.818	0	1.818

Предузеће има дугорочне обавезе по основу финансијског лизинга 4,9 милиона и краткорочне обавезе према добављачима 25,9 милиона динара.

Пасивна временска разграничења обухватају приходе по основу примљених донација (121,7 милиона динара).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Стање готовине на дан 31.03.2020. године износи 67,3 динара и исказан је **нето одлив готовине из пословних активности од 12,67 милиона динара**.

Приливи готовине из пословних активности реализовани су у износу од 99,3 милиона динара. Одливи готовине из пословних активности реализовани су у износу од 112 милиона динара.

Готовина на почетку обрачунског периода је износила 63 милиона динара. Укупан нето одлив готовине је износио 4.339.298 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Све позиције табеле трошкова запослених су у планираним оквирима, осим солидарне помоћи која је исплаћена у целости.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Када је реч о стално запосленима, у извештајном периоду 1 запослени је раскинуо радни однос отказом уговора о раду. Број запослених на одређено време није се мењао. На дан

31.03.2020. године укупан број запослених на неодређено време износи 158 извршилаца и 8 извршилаца на одређено време, укупно 166.

По основу уговора о привременим и повременим пословима на дан извештавања било је ангажовано укупно 15 лица.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга ЈКП „Водовод и канализација“ у 2020. години нису кориговане и на истом су нивоу као и 2019. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У извештајном периоду приходи од субвенција реализовани су у износу од 29.997.540 динара, за замену водомера и увођења система даљинског читавања.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене реализују се на планираном нивоу.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У обрасцу 10 приказане су све планиране инвестиције и њихова реализација. У току извештајног периода отпочета је (или настављена) реализација инвестиција из буџета за одобрена средства из претходне године. Реализована је и инвестиција из сопствених средстава.

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

Потраживања ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац на дан 31.03.2020. године су на очекиваном нивоу и нема великих флукуација у односу на претходне извештајне периоде. Одступања се јављају само код датих аванса исплаћених за отпочете инвестиције.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод и канализација“ Пожаревац је у извештајном периоду пословало са губитком.

2. Назив предузећа: ЈКП „Паркинг сервис“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 5221 – услужне делатности у копноном саобраћају

Матични број: 20182385

Програм пословања: Програм пословања 3312 од 29.11.2019. усвојен Одлуком Надзорног одбора. Програм пословања за 2020. добио је сагласност Скупштине града Пожаревца 26.12.2019. године, објављено у Службеном гласнику града Пожаревца бр. 19/2019.

1.БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи предузећа у посматраном периоду су нижи од планираних и износе 15,54 милиона динара (степен реализације плана је 84,6%), због временских услова услед чега је иначе мањи степен искоришћености капацитета јавних паркиралишта у односу на остатак године, као и мање наплате усле ванредног стања због вируса COVID 19. Приходе чине средства по основу услуге наплате паркирања (од 01.04.2018. године) као и услуге одношења непрописно паркираних

возила. Друге пословне приходе чине приходи од покренутих поступака принудне наплате потраживања. Посебну категорију прихода чине Трансфери из буџета за специјализоване услуге по основу управљања јавним и некатегорисаним путевима на територији Града Пожареваца.

Пословни расходи су за 1,19% већи од планираних и **износе 18,16 милиона динара**. Највећи удео у пословним расходима у посматраном периоду имају трошкови зарада, накнада зарада, остали лични расходи и исплата солидарне помоћи према Анексу II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 5/2018) као и остали лични расходи у износу 14,1 милиона динара, јер ЈКП „Паркинг сервис“ Пожаревац обавља радно интензивну услужну делатност са ниским нивоом инвестиција. Остале категорије трошкова су на нижем нивоу од планираних износа: трошкови материјала 0,3 милиона, трошкови производних услуга 1,43 милиона, трошкови амортизације 1,03 милиона и нематеријални трошкови 1,06 милиона динара.

Финансијске приходе чине приходи од затезних камата и њихов допринос резултату је минималан (4.000 динара). **Остали приходи** такође представљају ставку са незнатним учешћем, и његов износ је у планираним оквирима (16.000 динара).

На крају првог квартала 2020. године предузеће послује са **пословним губитком од 2,63 милиона динара, односно нето губитком од 2,94 милиона динара**.

2.БИЛАНС СТАЊА

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

Обртна имовина је састављена највећим делом од готовине 23,6 милиона, затим од потраживања по основу продаје 5 милиона, потраживања из специфичних послова 2,55 милиона и друга потраживања 2,5 милиона динара, а ставку залихе заправо представљају дати аванси, док правих залиха у материјалном облику нема. Вредност укупне имовине на дан 31.03.2020. је 50.399.000 динара, што је за 31,56% изнад планиране вредности.

Капитал предузећа је састављен од основног капитала 23,1 милион и нераспоређеног добитка 25,5 милиона.

Учешће краткорочних обавеза у укупној пасиви је 11,16%. Обавезе по основу дугорочних и краткорочних кредита не постоје, што заједно са високим нивоом готовине указује на изузетну ликвидност и здраву финансијску ситуацију у предузећу.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	28.898	23.339	5.562
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	22.224	15.215	6.317
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	6.196	5.088	1.108
3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси		478		478
4. Друга потраживања	9124	5.095		5.095
4.1. Потраживања од физичких лица	9125	2.543		2.543
4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	1.800		1.800
4.5. Потраживања од јединице локалне самоуправе	9129	752		752

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је остварило приливе готовине у износу од 18,3 милиона динара, а одливе у износу од 19,3 милиона динара. Предузеће је пословну годину отпочело са 24,5 милиона динара, а на крају првог квартала поседује готовину у износу од 23,6 милиона динара. Јавно комунално предузеће „Паркинг сервис“ Пожаревац се финансира искључиво из сопствених прихода, није кредитно задужено, у овом кварталу предузеће има више одлива готовине него прилива из пословних активности (Нето одлив готовине из пословних активности - 950.000 динара).

4. ТРОШКОВИ И ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето и бруто зарада су у планираним оквирима (6,73 милиона динара, нето зараде, 10,85 милиона динара бруто 2), као и број запослених (41 неодређено, три лица на одређено време и три радника су ангажована по основу уговора о привремено повременим пословима, с тим да је директор ангажован на одређено време). Остали издаци су настали по основу уговора о повременим и привременим пословима (0,66 милиона), накнада члановима надзорног одбора, превоза запослених (122,3 хиљада) и солидарне помоћи у случају болести и смрти члана породице и исплата по Анексу (2 милиона динара). Сви наведени трошкови су у планираним оквирима.

5. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга предузећа у посматраном периоду нису мењане у односу на претходну годину. Од 01.04.2017. год. предузеће је са наплате локалне комуналне таксе прешло на наплату цене услуге паркирања. Ценовник услуга ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац број 284 од 27.01.2017. усвојен Одлуком Надзорног одбора број 285 од 27.01.2017. на који је Скупштина Града Пожаревца дала сагласност, објављена у Сл. гласнику Града Пожаревца бр. 1 од 21.02.2017.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене се односе на угоститељске услуге и набавку хране и пића за потребе предузећа, као и на трошкове рекламе и пропаганде за потребе објављивања информација у средствима информисања о свим активностима предузећа. Ови трошкови су виши од пројектованих. Донације су одобраване првенствено установама културе и образовања у Пожаревцу које се финансирају из буџета града Пожаревца, као и другим удружењима из области спорта, културе и здравства.

8. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу предузеће ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац спроведена је јавна набавка мале вредности за куповину новог путничког возила у износу од 1,5 милиона динара. Набавка је у складу са Програмом пословања за 2020. годину.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање ЈКП "Паркинг сервис" Пожаревац у периоду 01.01-31.03.2020. године сматра се релативно успешним. Остварен је нижи пословни приход од планираног што је последица неискоришћености свих капацитета обзиром на временске услове, као и ради мера које су принудно спроведене због увођења ванредног стања на територији Републике Србије ради сузбијања и спречавања ширења заразне болести Covid – 19, Сл. гласник 34/2020 од 18.03.2020. и Закључак Градског већа града Пожаревца бр. 09-06-31/2020-2 од 19.03.2020. године. Сви анализирани показатељи пословања указују да је предузеће у доброј финансијској позицији са високим степеном ликвидности, одсуством кредитне задужености и финансирањем свих трошкова и инвестиција искључиво из сопствених прихода.

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

3. Назив предузећа: ЈКП „Комуналне службе“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: Изношење и депоновање смећа

Матични број: 17223638

Програм пословања: Годишњи програм пословања ЈКП "Комуналне службе" усвојен је од стране Скупштине града Пожаревца („Службени гласник града Пожаревца“ бр. 19/2019).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су са 91% од планираног износа (70,2 милиона динара). Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту били су остварени у мањем износу од планираног, међутим у обрачун нису ушле фактуре за март за одржавање јавне хигијене и јавних зелених површина у износу од 5 милиона динара. У том случају реализација прихода од продаје би била 98%. Највећи део позиција у билансу успеха су остварене у планираном износу уз минимална одступања.

Што се тиче позиција трошкова посебно треба образложити позиције Трошкова производних услуга са реализацијом од 62% и Трошкови непроизводних услуга са реализацијом од 182%. Трошкови производних услуга и Приходи од субвенција имају заједнички именуатељ који је узрок мање реализације (Приходи од субвенција нису имали реализацију у првом кварталу 2020. године). Наиме у оквиру ових двеју позиција садржан је део који се односи на Санацију и рекултивацију депоније Јеремино поље, временске прилике нису дозволиле значајнију реализацију овог пројекта, тако да се у наредном периоду очекује да се реализација овог пројекта настави несметаном динамиком. Што се тиче Трошкова непроизводних услуга, до њиховог високог износа је дошло услед чињенице да је након јавне набавке изабрана осигуравајућа кућа која ће осигурати имовину предузећа и да ће фактуре у износу од 1,6 милиона динара за целу годину бити прокњижене у јануару, а односе се на целу годину.

Финансијски приходи су остварени у нешто нижем нивоу од планираног (0,95% у реализованом износу од 0,8 милиона динара).

Пословни губитак износи 12,5 милиона динара, а губитак пре опорезивања 11,9 милиона динара, што је за 60% више од планираног износа (7,46 милиона динара).

2. БИЛАНС СТАЊА

Све позиције углавном су у планираним оквирима, до одступања појединих позиција, пре свега основних средстава и готовине дошло је услед чињенице да су у току значајни инвестициони

пројекти који ће довести до усклађивања наведених позиција. На дан 31.03.2020. године предузеће не располаже са привремено ороченим средствима. Такође, предузеће на текућим рачунима код пословних банака располаже са новчаним средствима у износу од 193.444.474,00 динара.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	131.015	86.088	44.927
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	84.620	69.731	14.234
3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	897		897
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	36.422	16.357	20.065
3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121	6.256		6.256
3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122	2.820		2.820
4. Друга потраживања (9125+9126+9127+9128+9129+9130)	9124	2.354		2.354
4.6. Остала потраживања	9130	2.354		2.354

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Токови готовине из пословних активности, како приливи, тако и одливи остварени су у нешто нижем износу од планираног. До одступања је дошло код одлива из инвестиционих активности. У току су значајни инвестициони пројекти који ће довести до усклађивања наведених позиција. **Укупан нето прилив готовине за први квартал 2020. године износи 1.510.000 динара, док је нето прилив из пословних активности 1.116.000 динара.**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду није било значајних одступања реализованих од планираних позиција које се тичу трошкова запослених. Маса зарада бруто 2 је исплаћена у износу од 39,7 милиона динара, трошкови превоза 0,77 милиона динара и солидарна помоћ по Анексу 4,42 милиона динара. Посебно треба истаћи чињеницу да основне службе предузећа (изношење смећа, хигијена, зеленило, пијаце, гробљанске услуге) раде сваки дан, као и за време државних празника. Обзиром да је законом предвиђено да се рад на државни и верски празник посебно плаћа, у првом кварталу је 5 дана било нерадно и на име накнаде за рад на државни празник запосленима је исплаћен износ од 1.918.575,00 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду није било промена у броју запослених.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене производа и услуга нису мењане од 01.01.2019. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Пројекат „Санације, затварања и рекултивације депоније комуналног отпада Јеремино поље у Пожаревцу“ израђен 2003. године од стране Института „Кирило Савић“ из Београда, а одобрен од стране Министарства науке и заштите животне средине 2006. године са бројем одобрења 353-

02-1140/2004-02 и Фаза 2 пројекта „Санације, затварања и рекултивације депоније комуналног отпада Јеремино поље у Пожаревцу“ који је израђен 2010. године и одобрен исте године од стране Министарства животне средине и просторног планирања под бројем 350-02-458/2010-02. Укупна вредност пројекта је 38.438.382,40 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене реализована су у планираним оквирима и у износима који су у складу са Програмом пословања ЈКП „Комуналне службе“ за 2020. годину.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу 2020. године предузеће има значајно умањену инвестициону активност условљену пре свега сезонским карактером појединих делатности, а такође обзиром да је 15.03.2020. године проглашено ванредно стање услед пандемије изазване корона вирусом, привремено се застало са планираним инвестиционим активностима.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Први квартал сваке године је тежак за пословање предузећа, јер зимски услови и велики број нерадних дана доводе до раста трошкова и стагнацију прихода. Због свега наведеног у првом кварталу 2020. године планиран је губитак у износу од 7.463 хиљада динара, а остварен је губитак у износу од 11.932 хиљада динара. Наведени развој ситуације неће имати неповољан утицај на даље пословање предузећа и да се само ради о другачијем временском распореду планираних позиција, а не о пробијању планираних износа расхода односно нижих остварених прихода.

4. Назив предузећа: ЈП „Љубичево“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: Заштита и одржавање непокретних културних добара

Матични број: 17210050

Програм пословања: Предузеће послује у складу са Програмом пословања ЈП „Љубичево“ Пожаревац за 2020. годину на које је донето Решење о давању сагласности број: 011-06-181/2019-18-4 од 26.12.2019. год. од стране Скупштине града Пожаревца, а које је објављено у Службеном гласнику Града Пожаревца и званичној интернет страници, као и Решење о давању сагласности на програм коришћења субвенција број: 011-06-181/2019-19 од 26.12.2019. године. Коришћење субвенција врши се на основу Уговора о субвенцији број: 08-352-34/2020-4 од 20.01.2020. године и Уговора о капиталној субвенцији број: 08-352-34/2020-5 од 20.01.2020. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи износе 10 милиона динара од којих се 8.635.000,00 динара односи на субвенције Града Пожаревца, док из сопствених извора прихода предузеће у овом периоду не може имати значајније приходе. Сагледавајући биланс успеха за наведени период види се да су пословни приходи у оквирима плана. **Пословни расходи** на нижем нивоу од планираног јер још увек нема значајнијих улагања у производњу (највећи трошкови су трошкови зарада радника – 5,76 милиона динара). Стога је остварен **пословни добитак у износу од 594.000,00 динара**. Финансијски и остали приходи и расходи су веома ниски и не утичу битно на резултат предузећа.

У Билансу успеха у периоду од 01.01.2020. до 31.03.2020. год остварен је **нето добитак у износу од 480.000,00 динара**.

2. БИЛАНС СТАЊА

Што се биланса стања тиче у овом периоду све вредности су у оквиру плана. Значајнији утицај на то представља и присуство пандемије која је била изражена у једном периоду овог квартала. Дошло је до увећања вредности основног стада и сада износи 7.057.000,00 динара, залиха материјала (7,4 милиона динара) као и до увећања износа обавеза према добављачима (10 милиона).

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	3.727	3.101	626
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	2.727	2.582	145
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	1.000	519	481
4. Друга потраживања	9124	2.543		2.543
4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	2.500		2.500
4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129	43		43

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У извештају о токовима готовине приказано је кретање готовине у овом периоду. Предузеће је први квартал отпочело са 2.541.000,00 динара на рачуну, а завршава са 1.586,00 динара. Из обрасца се види да постоји **Нето одлив готовине** из пословне активности услед исплате добављача и зарада запослених.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Средства за зараде запослених су у оквиру плана као и средства за председника и чланове Надзорног одбора којима су накнаде исте и исплаћују се месечно. Исплаћени Бруто 2 је у висини од 4,28 милиона динара и у складу је са планираном величином.

Веће одступање је на позицији 9 – накнада по уговорима о привременим и повременим пословима где је износ већи зато што је ангажован један број сезонске радне снаге из разлога што је у овом периоду активнији рад са коњима па постојећи број запослених није могао да испрати ове активности. Без ангажовања сезонске радне снаге не би могло да се нормално функционише.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Што се динамике запослених тиче нема никаквих промена. Предузеће има укупно запослених 19 радника од ког броја 16 радника је на неодређено, 3 су на одређено међу којима је и директор предузећа. У наредном периоду овај број се неће мењати.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције се односе на зараде радника, накнаду за Надзорни одбор, као и трошкове електричне енергије и воде, трошкове пролећне и јесење сетве као и набавку 2 тракторске приколице, једне сејалице за жито, одржавања лавиринта и увођења канализационе мреже за три објекта и физичко техничко обезбеђење објеката. У односу на планирана средства реализација је била знатно већа, и то из разлога што су одређена средства реализована у овом кварталу а била су предвиђена за наредни.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Из овог обрасца се види да средства за посебне намене су коришћена у оквиру предвиђеног.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У овом периоду није било предвиђено инвестиционо улагање тако да ништа није ни реализовано.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у претходном периоду обављено је по плану и програму пословања за 2020. годину. Сви планирани износи у овом периоду су у границама планираног. С обзиром да је ово први квартал када је у нашој производњи време мировања и припреме за производну годину, то у овом периоду и нема значајнијих измена у процесу рада и остваривања резултата. Ово је период повећаних трошкова и смањених прихода.

5. Назив предузећа: ЈП „Топлификација“

Седиште: Пожаревац

Претежна делатност: 3530-снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07351682

Програм пословања: Програм пословања ЈП „Топлификација“ Пожаревац за 2020. годину, усвојен на седници Скупштине града 26.12.2019. године Решењем број 011-06-181/2019-18-2, које је објављено у („Службеном гласнику Града Пожаревца“ бр. 19/2019).

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи реализовани су 66% (132,2 милиона динара) у односу на планиране. Пословни расходи реализовани су 56% (86,4 милиона динара) у односу на планиране. **Пословни добитак** износи 45,7 милиона динара. **Приходи од продаје роба, производа и услуга** обухватају фактуре за испоручену топлотну енергију физичким и правним лицима. У односу на планиране ови приходи реализовани су 70% (125,11 милиона динара) за квартал. **Други пословни приходи** односе се на примљена средства од физичких и правних лица за прикључак на топлификациону мрежу, као и приходе од закупнина објекта од осталих правних лица и износе 35% (7 милиона динара) у односу на планиране величине. Примљена средства за прикључак од физичких и правних лица оприходују се 100%. Трошкови материјала реализовани су 5% (1 милион динара) и односе се на трошкове материјала за текуће одржавање система. Трошкови горива и енергије реализовани су 66% (53 милиона динара) у односу на план за посматрани период. Трошкови производних услуга реализовани су 33% (4,9 милиона динара) и највећи део трошкова односи се на инвестиционо одржавање. Трошкови амортизације за пословну годину приказују се по истеку и обрачуну пословне године.

Финансијски приходи износе 1.015 хиљада динара и највећим делом су резултат обрачунате затезне камате за неблаговремено измирене обавезе по основу испоручене топлотне енергије и прихода од камата по основу утужења.

Остали приходи остварени су у износу од 496 хиљада динара и односе се на већим делом на наплаћена потраживања која су се налазила на исправци вредности и по основу наплаћених такси за сагласност док остали расходи остварени су 23% (563 милиона динара) у односу на планиране расходе по основу потраживања од купаца путем исправке вредности и расходе по основу донација.

Предузеће је квартал завршило са оствареним нето добитком у износу од 40.598.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива планирана је у износу од 2.447.277,00 дин за 2020. годину. Стање на дан 31.03.2020. године износи 2.181.891,00 динара. Имајући у виду план и реализована инвестирања квартално планирање биланса стања не даје реалан податак јер није могуће прецизно планирати ове позиције због тога што се не може прецизно предвидети динамика кретања промена ових позиција имајући у виду делатност предузећа.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ		Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1. Краткорочни финансијски пласмани	9108	100.000.000,00	0,00	100.000.000,00
1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110	100.000.000,00	0,00	100.000.000,00
3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси	9117	252.001.455,54	127.032.646,87	124.968.808,67
3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	171.263.332,52	71.483.726,85	99.779.605,67
3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	80.738.123,02	55.548.920,02	25.189.203,00
4. Друга потраживања	9124	47.998.896,01		47.998.896,01
4.1. Потраживања од физичких лица	9125	938.730,81		938.730,81
4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	631.270,36		631.270,36
4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	24.272.061,02		24.272.061,02
4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129	19.239.826,11		19.239.826,11
4.6. Остала потраживања	9130	2.917.007,71		2.917.007,71

Реализација је остварена у оквиру планских величина уз незнатна одступања код појединих позиција. Некретнине, постројења и опрема у припреми реализовани су у већем % од планираног. Вредност физички остварених инвестиција представља вредност ефективно извршене изградње за локације које се активирају крајем године. Материјал, резервни делови и ситан инвентар остварени су у већем проценту од планираног 121%. Плаћени аванси за залихе и услуге остварени су у % мањем од планираног (635 хиљада динара). Друга потраживања односе се на потраживања од запослених, за више плаћен порез на добитак, накнаде зарада које се рефундирају, по основу накнада штете.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је остварило прилив готовине из пословних активности у износу од 152,9 милиона динара и одлив готовине из пословних активности у износу од 146,6 милиона динара. Нето прилив готовине из пословних активности износи 6,3 милиона динара. Нето одлив готовине из активности инвестирања износи 134,7 милиона динара. Предузеће је остварило нето прилив готовине из активности финансирања у износу од 34,7 милиона динара. Нето одлив готовине у посматраном

периоду износи 93.419 хиљада динара, док је стање готовине на крају првог квартала 69.268 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Углавном су све позиције у оквиру Трошкова запослених реализоване су у планском износу од 20 милиона динара (Бруто 2). Помоћ радницима и породици радника реализован је 79% у односу на планиране величине за посматрани квартал. У првом кварталу износи давања за дуже и теже болести запосленог или члана уже породице на основу Колективног уговора крећу се у оквиру плана.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01-31.03.2020. год. запошљен је један нови радник.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Скупштина Града Пожареваца дала је сагласност на цене услуга ЈП „Топлификација“ Пожаревац. Наведене цене услуга грејања примењују се од 01.10.2018. године и формиране су по основу Тарифног система и Уредбе о методологији за одређивање цена крајњег купца топлотном енергијом.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У 2020. години нису планиране субвенције.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације остварена су у оквиру планских величина за први квартал за 2020. годину. Донирана су углавном средства и износу од по 7.000 и 10.000 динара. Средства предвиђена за спонзорство и хуманитарне делатности нису реализована јер нису ни планирана. Трошкови репрезентације реализовани су у износу од 91.410,42 динара и трошкови рекламе и пропаганде нису реализовани.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Износ остварених инвестиција у планираном периоду је 53.913 хиљада динара, док су из Фонда за заштиту животне средине су 290.491 хиљада динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Саша Павловић, дипл. инжењер електротехнике

РУКОВОДИЛАЦ ОДЕЉЕНА

Ивана Перишић, дипл. економиста

