

ГРАД СРЕМСКА МИТРОВИЦА

**АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД
СРЕМСКА МИТРОВИЦА СА ПРЕДУЗЕТИМ МЕРАМА ЗА ОТКЛАЊАЊЕ
ПОРЕМЕЋАЈА У ПОСЛОВАЊУ**

За период од 01.01. до 31.12.2023. године

Сремска Митровица, 22.02.2024.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 ГУ

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

Телефон:022/610127

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.доо “ Градско становање „Сремска Митровица
- 7.доо „Сирмијум пут“ Сремска Митровица

III АНАЛИЗА И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА И ПРЕДУЗЕТЕ МЕРЕ ЗА ОТКЛАЊАЊЕ ПОРЕМЕЋАЈА У ПОСЛОВАЊУ - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

1. ЈКП „Топлификација“ Сремска Митровица

Седиште: Сремска Митровица, Змај Јовина 26

Претежна делатност:3530-производња и дистрибуција топлотне енергије

Матични број:08198969

Делатност јавног предузећа је производња и дистрибуција топлотне енергије.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 23.12.2022. године, према решењу број 023-148/2022-I, дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2022. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 29.11.2022. године.

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

Анализа и образложење пословања

У периоду 01.01.-31.12.2023.године основна делатност је успешно реализована.

Приходи од грејања су мањи у односу на план.Ово је резултата мање потрошње топлотне енергије купаца којима се грејање наплаћује по потрошњи,као и неприкључење станова безбедности,а који су планирани.Залихе су знатно веће ,због куповине мазута , у случају да не буде могућа набавке гаса.Готовина на рачунима је много већа у односу на план,што је последица боље наплате потраживања.

Овакви резултатати обезбеђују ликвидност до краја грејне сезоне.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	385.000	376.963	97,91
Пословни расходи	383.359	386.951	100,94
Пословни добитак/губитак	1.641	-9.988	
Укупни приходи	394.000	384.479	97,60
Укупни расходи	393.409	391.357	99,50
Нето добитак/губитак	502	-6.878	

Укупни приходи су за 2,4 % мањи у односу на план . Укупни расходи су мањи за 0,5 % у односу на план.

Остварен је нето губитак у пословању у износу од 6.878 милиона динара , а планиран је нето добитак од 502 хиљаде динара.

Видети графикон 1.



Графикон 1. Нето добит (у хиљадама РСД, номиналне вредности – без корекције за инфлацију).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	68.568.500	65.125.182	95,00
Број запослених	40	37	92,50
Накнаде по уговору о делу	200.000	199.321	99,70
Број ангажованих лица	2	1	50,00
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	300.000	0	/
Број ангажованих лица	3	0	/
Дневнице на службеном путу	100.000	58.056	58,10
Накнаде трошкова на службеном путу	700.000	696.495	99,50

У посматраном периоду трошкови зарада су нешто мањи од планираних јер је мањи број запослених у односу на план.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство	0	0	
Донације	750.000	470.000	62,70
Хуманитарне активности	144.000	13.200	9,20
Спортске активности	60.000	0	0,00
Репрезентација	550.000	586.615	106,70
Реклама и пропаганда	1.600.000	1.742.000	108,90
Остало	60.000	0	0,00

Средства за посебне намене су по основама мања у односу на план, осим средстава за рекламу и репрезентацију која су незнатно већа.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном периоду није било субвенција и осталих прихода из буџета. ЈКП „Топлификација“ тренутно нема потребу за додатним средствима.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Топлификација“ тренутно није кредитно задужена.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

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

Остварен је мањи губитак. Тренутна ликвидност Предузећа је задовољавајућа. Цене грејања су промењене. Како је Законом о заштити потрошача прописано да је предузеће дужно да обавести о промени цена најкасније 30 дана пре почетка примене промењених цена, а цене одобрава Градско веће Града Сремска Митровица, та процедура значајно утиче на раскорак између почетка примене нових цена грејања и цене гаса, што за последицу има смањење добитка или повећање губитка. 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.

Руководиоци у ЈКП“Топлификације“ имају главну улогу у корпоративном управљању са задатком разумног и непристрасног усклађивања интереса и решавања конфликтних ситуација, које могу да угрозе просперите организације. У складу са тим,

2. ЈП "Срем-гас" Сремска Митровица

Седиште: Трг Војвођанских бригада 14/1, Сремска Митровица

Претежна делатност: дистрибуција гаса

Матични број: 08675295

Годишњи програм пословања: Програм пословања усвојен на седници Надзорног одбора од 1.12.2022. године, заведен под бројем 641-5/22, одобрен од стране оснивача Решењем број 023-151/2022-I од 23.12.2022. године.

Анализа и образложење пословања

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 извршавало баждарења 750 мерних уређаја у 2023. години, док је реализована замена мерних уређаја за 734 мерних места. Такође, предузеће има обавезу и прегледа мерне опреме и станица на средњем притиску на постојећим мерним местима. Предузеће је у 2023. години обавило 6.434 годишња прегледа унутрашњих гасних инсталација и КМРС (кућно мерно – регулациони сет) на гасоводу ниског притиска. С обзиром да је дистрибутивна мрежа релативно нова (у односу на просек других дистрибутера у Србији), већих проблема и хаварија у 2023. години није било. Непредвиђених трошкова у овом делу пословања није било.

Предузеће је наставило са продужавањем дистрибутивне гасне мреже (изградњи нове) и изградњом нових прикључака у 2023. години. Укупна дужина мреже износи око 294 км на крају 2022. године. У 2023. години Предузеће је продужавало мрежу у деловима у којима је за то било економске оправданости, односно где је било заинтересованих потенцијалних (нових) корисника, и то у укупној дужини од 7.819 метара. У 2023. години до сада изведено је 471 нових прикључака.

Друга и трећа делатност предузећа односе се на набавку и продају енергента. Предузеће је по основу све три делатности у 2023. години испоручило 32.708.087 м³ природног гаса. Остварена продаја гаса је мања у односу на планирану 39.800.000 м³ за 17,57%. 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 обе делатности предузеће је у 2023. години набављало гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. У оквиру делатности снабдевања није било већих проблема у 2023. години јер су цене ка купцима на овом тржишту „слободне“, односно нису предмет регулације надлежне Агенције за енергетику Републике Србије и надлежног Министарства, те је ми комерцијално и самостално уговарамо са купцима у складу са нашом комерцијалном политиком. Ситуација у оквиру делатности јавног снабдевања је уназад три и по године веома променљива. Набавна цена гаса у последњем кварталу је већа за 34,36% у односу на исти квартал прошле године, док је одобрена продајна цена гаса повећана за 32,86% за исти период. У оквиру делатности јавног снабдевања регулација продајних и набавних цена је у надлежности Агенције за енергетику Републике Србије и Министарства енергетике. Детаљније образложење у вези ове теме као и могући фискални ризик изнети су у наставку Извештаја, у делу у ком се образлаже биланс успеха.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	1.549.973	1.503.478	97,00
Пословни расходи	1.505.982	1.454.904	96,61
Пословни добитак/губитак	43.991	48.574	110,00
Укупни приходи	1.565.928	1.520.750	97,00
Укупни расходи	1.511.367	1.459.951	97,00
Нето добитак/губитак	46.377	52.216	112,59

Предузеће је у 2023. години остварило **нето добитак** у износу од 52.216.000,00 динара.

У односу на претходне године видети графикон 2.



Графикон 2. Нето добит (у хиљадама РСД, номиналне вредности – без корекције за инфлацију).

Нето добитак је последица позитивне разлике пословних прихода у односу на пословне расходе, (пад пословних прихода од 3% у односу на план). Пословни приходи највећим делом генерисани су продајом гаса (енергента), односно реч је о приходима из енергетских делатности и они су мањи у односу на план за 4%. Овде треба рећи да је продата мања количина гаса на оба тржишта од планиране (за 14,81%), па су на крају пословни приходи ипак мањи од планираних. Мања продата количина у односу на план везана је преваходно за тржиште јавног снабдевања и директна је последица више просечне температуре у зимском периоду него што је то био случај ранијих година. Такође, уласком у другу половину прошле године дошло је и до значајнијег раста набавне цене гаса, и на тржишту снабдевања, али на тржишту јавног снабдевања на ком су се продајне цене такође мењале али у значајније мањем проценту него што је пораст набавне цене. Све ово можемо да видимо кроз податак да је расход за набавку гаса мањи само за 1% у односу на план, док је истовремено преузета количина мања чак за 17,57%. 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 109% у односу на план.

Пословни расходи у највећем делу произилазе из 89,07% од укупних пословних расхода за дати период. На овој билансној позицији имамо пад од 3% у односу на план, због драстично мање количине са једне стране и раста набавне цене на оба тржишта са друге стране, што је образложено и у претходном пасусу.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	62.922.441	55.548.104	88%
Број запослених	37	37	100,00
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима			
Број ангажованих лица			
Дневнице на службеном путу	170.000	75.780	45%
Накнаде трошкова на службеном путу			

Трошкови зарада и накнада запослених крећу се у границама планираног, односно за 12% испод планираних. Што се тиче других примања и накнаде трошкова запосленима, крећу се у границама планираних износа за 2023. годину.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације	120.000	70.000	58%
Хуманитарне активности	180.000	90.000	50%
Спортске активности	720.000	635.000	88%
Репрезентација	670.000	604.476	90%
Реклама и пропаганда	2.390.000	2.265.579	95%
Остало	820.000	741.751	90%

У току 2023. године предузеће је на нивоу групе расхода трошило средства у границама планираних за целу годину. У оквиру ових средстава налазе се издвајања за донације, помоћ хуманитарним организацијама, помоћ спортским организацијама, односно спортским клубовима и удружењима регистрованим на територији града. Ту су још и трошкови репрезентације и трошкови рекламе и пропаганде. Издаци за ове намене нису већи од планираних за 2023. 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.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2023. години није примало субвенције за посебне намене нити их је планирало.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП „Срем-гас“ тренутно није кредитно задужено.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Предузеће је у прва три квартала 2023. години пословало у складу са очекивањима. Оно што је обележавало пословање од друге половине 2022. године јесте константан раст набавних цена на тржишту јавног снабдевања који је значајнији од раста проданих цена, односно раст продајних не прати динамику раста набавних цена на овом тржишту. Ово тренутно не доприноси увећању фискалног ризика Предузећа јер продате количине на јавном снабдевању у структури укупне продате количине чине око 28,80%.

Предузеће је у трећем кварталу 2023. године пословало успешно, односно успевало адекватно да испуни своју мисију, да квалитетно и без застоја испоручује природни гас свим својим купцима, односно на сва мерна места која су прикључена на дистрибутивни гасоводни систем у Сремској Митровици. 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

ПИБ: 100791615

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

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 23.12.2022. године Решење – сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ из Сремске Митровице за 2023. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 30.11.2022. године под бројем 023-146/2022-I.

Анализа и образложење пословања

У периоду јануар-децембар 2023. године вршећи своју основну делатност сакупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде за пиће за јавно водоснабдевање из подземних издани захваћено је и потиснуто у дистрибутивну мрежу 8.327.705 m³ воде.

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-децембар 2023. године може се закључити да потрошња воде не одступа значајно у односу на план (до -6%), осим код повлашћених потрошача +11% (због високих температура током лета увећана је потрошња КПЗ и болнице), док су одведене отпадне воде предузећима мање за 5% од планираних, а код повлашћених потрошача веће за 23% 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 знацима на месечно и укупно дуговање. У току је имплементација новог интегрисаног информационог система, што је утицало на пословне активности предузећа. У периоду јануар-децембар 2023. године 92,77% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе.

.ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	595.077	592.612	100,00

Пословни расходи	591.355	585.974	99,00
Пословни добитак/губитак	3.722	6.638	178,00
Укупни приходи	596.077	593.801	100,00
Укупни расходи	595.955	591.219	100,00
Нето добитак/губитак	122	2.582	216

Остварен је позитиван финансијски резултат у периоду јануар-децембар 2023. године у износу од 2.582 хиљ.дин. (добитак пре опорезивања),видети графикон 3.



Графикон 3. Нето добит (у хиљадама РСД, номиналне вредности – без корекције за инфлацију).

Укупни приходи за период јануар-децембар 2023. године остварени су у износу од 593.801 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-31.12.2023. године планирани су у износу од 595.077 хиљ.дин., а остварени су у износу од 592.612 хиљ.дин. Највеће учешће у укупном приходу од сопствене делатности имају приходи од реализације питке воде и одвођења отпадних вода.ција 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 2023. године остварени су у износу од 591.219 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-децембар 2023. године планирани су у износу од 591.355 хиљ.дин. а остварени у износу од 585.974 хиљ.дин (за 1% мањи од планираних).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	234.707.100	234.660.472	100,00
Број запослених	168	168	100,00
Накнаде по уговору о делу	600.000	911.241	152,00
Број ангажованих лица	3	4	133,00
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	14.500.000	13.351.064	92%
Број ангажованих лица	16	14	85%
Дневнице на службеном путу	50.000	0	0,00
Накнаде трошкова на службеном путу			

Маса зарада - бруто I која је реализована у периоду јануар-децембар 2023. године не одступа од планиране .Остале накнаде су планиране и остварене у истом износу, или мањем од планираног.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације	500.000	575.000	115,00
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	1.040.000	1.291.000	124%
Реклама и пропаганда	1.780.000	1.893.999	106%

Не одступају значајније од планираних. Обухватају средства за донације, репрезентацију (већа за 24% од планираног), рекламу и пропаганду (6% већа од планираног за средства јавног информисања).

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду јануар-децембар 2023. године нису остварени приходи из буџета.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Извршена је процена вредности некретнина, постројења и опреме на дан 01.01.2023. године од стране проценитељске куће „Проценитељ“ доо из Новог Сада. Тек након усвојених извештаја пописних комисија, књижења резултата процене вредности основних средстава и обрачуна обезвређења потраживања од купаца, пореског расхода периода и одложених пореских прихода периода, извршиће се коначана књижења у пословним књигама што ће утицати и на коначан финансијски резултат предузећа.

4. Назив предузећа: ЈКП „Комуналије“

Седиште:Стари Шор 114, Сремска Митровица

Матични број:08234752

Претежна делатност: Одвоз и депоновање отпада који није опасан

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

Годишњи програм пословања: Скупштина града Сремска Митровица, на седници одржаној 23.12.2022. године, дала је сагласност на Програм пословања Предузећа за 2023. годину бр.023-145/2022-I

Анализа и образложење пословања

Делатност ЈКП “Комуналије” организована је у 8 сектора: Градска чистоћа, Хигијена града, Градско зеленило, Погребне услуге, Градска пијаца, Зоохигијена, Паркинг сервис и сектор администрације.

Предузеће је у периоду 01.01.-31.12.2023.године пословало успешно и остварило нето добитак .

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	596.932	568.550	95,00
Пословни расходи	592.356	548.500	93,00
Пословни добитак/губитак	4.576	20.050	438,00
Укупни приходи	634.578	592.568	93,00
Укупни расходи	630.780	589.331	93,00
Нето добитак/губитак	1.546	987	64,00



Графикон 4. Нето добит (у хиљадама РСД, номиналне вредности – без корекције за инфлацију).

Пад нето добити у односу на 2017.годину је јер су извршена књижења везана за расхоровање основних средстава, индиректан отпис потраживања ,обрачун

амортизације, порески расход или приход периода као и коначни обрачун пореза на добит из разлога што је у току претходне анализе за 2017.годину била израда завршног рачуна за 2017.годину.

Реализовани пословни приходи у периоду од 01.01.2023. – 31.12.2023.године, остварени су 95% од планираних, због услуга према Граду које ће се извршити у наредном периоду, јер су у питању сезонски послови као и због оприходавања 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 50% имају приходи од продаје 280.492 хиљада динара. Реализовани пословни расходи у периоду од 01.01.2023. – 31.12.2023. године, оставарени су 92% од планираних. Мање остварени приходи и расходи него планирани, нису значајније утицали на пословање предузећа. Нето добит је планирана 980 хиљада динара, а остварена је 987 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 352.063 хиљада динара, који су мањи него планирани због мањег броја радника и трошкови производних услуга у износу од 67.308 хиљада динара, који се односе на депоновање отпада на регионалну депонију, као и за одржавање возила.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	224.658.159	215.822.985	96,00
Број запослених	178	176	99,00
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	27.837.816	26.624.734	96,00
Број ангажованих лица	35	35	100,00
Дневнице на службеном путу	983.790	586.938	60,00
Накнаде трошкова на службеном путу	1.407.600	600.569	43,00

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 4%.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство	240.000	240.000	100,00
Донације	60.000	60.000	100,00
Хуманитарне активности	60.000	0,00	0,00
Спортске активности	450.000	450.000	100,00
Репрезентација	2.338.000	2.332.409	99,76
Реклама и пропаганда	3.844.100	3.521.180	91,60
Остало	5.500.000	0	0

Средства за посебне намене обухватају средства за спонзорство, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију и рекламу и пропаганду. Све позиције не одступају од планираних .

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2023. години није примало субвенције за посебне намене нити их је планирало.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.
Укупно кредитно задужење	951
за ликвидност	
за капиталне пројекте	951

Отплата кредита је по плану отплате. Стање кредитне задужености на 31.12.2022 године у динарима и износи 15.189.654,96. У четвртом кварталу Главница четврти квартал и камата четврти квартал износе 951.041 динара.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Наставља се редовно пражњење канти по утврђеном распореду. Велике количине чистих рециклабила су доказ да наши суграђени 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 23.12.2022. године, према решењу број 023-151/2022-I, дата је сагласност на Програм пословања ЈП „Урбанизам“ из Сремске Митровице за 2023. годину, усвојену на седници Надзорног одбора одржаној 30.11.2022. године.

Анализа и образложење пословања

ЈП за послове урбанизма "УРБАНИЗАМ" Сремска Митровица (у даљем тексту : Јавно предузеће) је у 2022. години извршавало стручне послове израде урбанистичке документације за потребе оснивача – Града Сремска Митровица на основу Одлуке о поверавању послова и градских јавних комуналних предузећа, инвеститора и грађана.

Континуитет у обављању делатности у 2023. години је Јавно предузеће наставило на планираним и започетим пословима и уговорило неке нове.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	56.380	40.260	71,0
Пословни расходи	56.380	41.788	74,0
Пословни добитак/губитак	200	-1.528	/
Укупни приходи	56.380	40.275	71,0
Укупни расходи	56.348	41.814	74,0
Нето добитак/губитак	27	-1600	/

У 2023. године предузеће је остварило планирани приход у висини од 71%. Обзиром са су приходи били планирани од два извора (од продаје услуга Граду и од продаје услуга трећим лицима), у структури прихода, приходи од продаје услуга Граду су остварени са 67%, а приходи од продаје услуга трећим лицима са 33%.

Обзиром да је предузеће пословало са губитком у 2019. години у износу од 1.999.924,11 динара, у 2020. години је увећан за 2.453.454,96 динара, а у 2021. години остварена добит од 987.589,54 динара је делимично покрила кумулиран губитак. У току 2022. године, губитак је увећан за још 523.484,13 динара.

За 12 месеци 2023 године губитак је увећан за још 1.599.963,35 динара, те је потребно учинити велики напор да се укупан губитак покрије са уговарањем и остваривањем нових послова.

У овом периоду, трошкови су расли брже од прихода. Наиме, трошкови су износили 74% од планираних, односно 41.813.576,00 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	29.808.000	26.696.721	89,56
Број запослених	15	14	93,330
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	2.700.000	630.785	23,36
Број ангажованих лица	2	1	50,0
Дневнице на службеном путу	50.000	0,00	
Накнаде трошкова на службеном путу	300.000	0,00	

У посматраном периоду дошло је одлива кадра, одлазак у пензију једног запосленог.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	280.000	132.319	47,0
Реклама и пропаганда	60.000	72.600	121,0
Остало			

У посматраном периоду средстава за посебне намене су реализована 47 % за репрезентацију, а издаци за рекламу и пропаганду 121%.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП „Урбанизам“ није кредитно задужено.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

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. За 12 месеци 2023 године губитак је увећан за још 1.599.963,35 динара, те је потребно учинити велики напор да се укупан губитак покрије са уговарањем и остваривањем нових послова.

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

Седиште: Светог Димитрија 13, 22000 Сремска Митровица

Претежна делатност: 4211

Матични број: 20940956

Основна делатност делатност одржавања улица и путева.

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној године, Скупштина града донела је Одлуку бр. 023-154/2022-I од 23.12.2022. године о доношењу Плана и Програма пословања за 2023. годину Предузећа за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица и Одлуку бр.303-41/2023-I од 26.09.2023. о доношењу Прве измене Плана и програма пословања за 2023. годину.

Анализа и образложење пословања

Предузеће за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица (у даљем тексту : Сирмијум пут доо) је у периоду 01.01.-30.09.2023. години наставило је да извршава послове управљача путева за потребе оснивача – Града Сремска Митровица као и друге послове на тржишту за физичка и правна лица у складу са Одлуком о оснивању.

“ Сирмијум пут ” доо је у периоду 01.01.-31.03.2023.г. наставио са радовима на одржавању улица и путева – програм зимског одржавања путева (уговор са извођачем радова из јавне набавке за зимску службу 2022./2023.) и окончао их 31.03.2023. Вредности извршених радова у овом периоду износила је 27.082.872,40 дин. (вредност радова са пдв) како је било и планирано за поменути период. Током одржавања

саобраћајница у појединим периодима долазило је до појачаног ангажовања људи и механизације на чишћењу и целокупном одржавању саобраћајница уз потребне набавке неопходно потребног материјала како би се обезбедило несметано и безбедно одвијање саобраћаја на саобраћајницама на подручју града Сремска Митровица.

У периоду 01.01.-31.12.2023., а везано за одржавање путева и локалних саобраћајница, појављивало се и питање ризика у остваривању планираних природних и вредносних показатеља (недовољна предвидљивост временских услова). Поменути ризици су се покушавали минимизирати на основу искустава на одржавању саобраћајница из претходних година.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	74.650	79.137	1.06
Пословни расходи	73.415	72.021	0.98
Пословни добитак/губитак	1.235	7.116	5.76
Укупни приходи	74.650	79.137	106,01
Укупни расходи	73.715	73.258	99,38
Нето добитак/губитак	795	4.997	628,55

У периоду 01.01.-31.12.2023. године предузеће је остварило следеће резултате:

Приходи:

У периоду 01.01.-31.12.2023. године предузеће је остварило следеће резултате:

Приходи:

Остварење прихода је у висини од 79.137 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 1,06 и последица је чињенице да је обухваћено све изведени радова на одржавању саобраћајница у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године.

Трошкови: Остварење расхода је у висини од 73.258 дин. (износ у 000 дин).

Реализација расхода у односу на планирано је са индексом реализације 0,99.

Трошкови производних услуга (трошкови изведених радова на одржавању саобраћајница) чине 79 % укупних расхода, док расходи за зараде, накнаде зарада и остале личне расхода чине 19% пословних расхода.

Из пословања у периоду 01.01. – 31.12.2023. као коначан резултат произашао је исказан пословни добитак у износу 5.897. (износ у 000 дин), тј. нето добитак у износу

од 4.997 дин. (износ у 000 дин.) као резултат разлике прихода у односу на расходе. Резултат који је пресек стања на дан 31.12.2023. представља значајно одступање у односу на планирано и последица је пре свега обима фактурисане реализације на приходној и трошковној страни.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	10.308.024	9.547.425	93,00
Број запослених	6	5	83,00
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	720.000	1.692.416	235,00
Број ангажованих лица	1	2	/
Дневнице на службеном путу	15.000	0,00	/
Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	0,00	/

У посматраном периоду није дошло до значајнијих промена трошкова запослених у односу на план. Сви трошкови запослених су у складу са планираним средствима за ове намене.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	100.000	148.603	149,00
Реклама и пропаганда	50.000	36.000	721,00
Остало			

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2023. 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 72%.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЦЕТА

Предузеће у 2023. години није примало субвенције за посебне намене нити их је планирало.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Сирмијум пут доо није кредитно задужено.

У периоду 01.01.2020.-31.12.2023.г. Предузеће за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица кроз реализацију свог пословања остварило је пословање са нето добитком у износу од 4.997 (податак у 000 дин.). Резултат пословања у периоду 01.01.-31.12.2023. је пресек стања у погледу приходне и трошковне стране на дан 31.12.2023. г. Може се констатовати да је упркос горе наведеном резултату “Сирмијум пут” доо успевао да испуни своју главну мисију да као управљач путева обезбеди несметано и безбедно одвијање саобраћаја на територији града Сремска Митровица. безбедно одвијање саобраћаја на територији града Сремска Митровица.

7. Назив предузећа: Градско становање доо

Седиште: Краља Петра Првог 5, Сремска Митровица

Претежна делатност: 8110

Матични број: 21219525

Скупштина Града Сремска Митровица је дана 26.07.2016 године донела Одлуку о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу за одржавање стамбеног и пословног простора „Градско становање“ Сремска Митровица, ради одржавања стамбеног простора и безбедности његовог коришћења, уређења, обезбеђења коришћења, управљања, изградње и давања у закуп пословног простора и гаража које је стекао, односно које стекне Град Сремска Митровица као оснивач, као и обављање других послова у складу са законом.

Друштво је основано сагласно одредбама Закона о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр.36/11, 99/11, 83/14 –др. Закон и 5/15), Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16), Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007 и 83/2016 . др.закон) и Статута Града Сремска Митровица („Службени лист града Сремска Митровица“ број 13/2012).

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

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 23.12.2022. године, према одлуци број 023-153/2022-1 Скупштине града Сремска Митровица дата је сагласност на План и програм пословања за 2023. годину Градском становању Доо Сремска Митровица, усвојеној на седници Надзорног одбора број 1143/2022 од 01.12.2022 године

Анализа и образложење пословања

Градско становање је обављало послове одржавања стамбеног и пословног простора на основу потреба и захтева стамбених зграда.

Извођени су радови на поправци кровова, молерско фарбарски радови, лимарски радови, радови на електричној инсталацији, као и водоводни и канализациони радови.

Градско становање је обављало успешно и поверене послове од стране Града Сремска Митровица на одржавању гаража и пословног простора.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	44.253	48.096	109,0
Пословни расходи	44.253	48.416	109,0
Пословни добитак/губитак	0	320	/
Укупни приходи	0	48.481	/
Укупни расходи	0	48.416	/
Нето добитак/губитак	0	40	/

У 2023. години остварило Градско становање Доо је исказало реализован приход у висини од 109% однос планираних 44.253.000,00 динара- реализованих 48.481.374,30 динара, и позитиван пословни бруто резултат у износу од 65.118,88 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	14.424.185	14.323.409	99,0
Број запослених	11	10	91,0
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима			
Број ангажованих лица			
Дневнице на службеном путу			
Накнаде трошкова на службеном путу			

У посматраном периоду није дошло до значајнијих промена трошкова запослених у односу на план. Сви трошкови запослених су у складу са планираним средствима за ове намене.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2023		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	360.000	342.219	95,0
Реклама и пропаганда	120.000	119.000	99,00
Остало			

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

Трошкове репрезентације 360.000,00 динара планирана средства, а реализована 342.219,00 динара у процентима 95%, Трошкове рекламе и пропаганде 120.000,00

динара планирана, а реализована 119.000,00 динара што у проценту износи 99% однос планираног и реализованог.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.01.2023. до 31.12.2022. године није било субвенција и осталих прихода из буџета.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Градско становање доо није кредитно задужено.

Четврти квартал 2023. године за Градско становање Доо је период у пословању који се огледа кроз пружене услуге и наплату потраживања за исте. То је период када се види каква је реализација плана и програма пословања за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године. Када узмемо у обзир све планиране и изведене радове и средства предвиђена за њихову реализацију, однос планираног и реализованог је у складу са планом и програмом пословања за четврти квартал. 2023. године.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У 2023. години јавна предузећа чији је оснивач град Сремска Митровица су пословала успешно и у складу са усвојеним програмима пословања. Остварени приходи су 2,82 % мањи од планираних, као и реализовани расходи који су за 3,31 % мањи од планираних.

У периоду 01.01.-31.12.2023. године, јавна предузећа на територији града Сремска Митровица, остварила су позитиван резултат у укупном износу од 52.344.000 динара, док је планирани финансијски резултат мањи, у износу од 49.370.000 динара.

Није дошло до поремећаја у пословању јавних предузећа.



НАЧЕЛНИК,
дипл. прав. Душко Шарошкивић