

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 31.12.2021. године

Сремска Митровица, 22.02.2022.године

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: Град Сремска Митровица

Градска управа за буџет и локални економски развој

Контакт подаци: Душко Шарошковић, начелник 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 18.12.2020. године, према решењу број 023-144/2020-I, дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2021. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 26.11.2020. године. На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 28.05.2021. године, према решењу број 023-48/2020-I, дата је сагласност на Прве измене Програм пословања ЈКП „Топлификација“ за 2021. годину, усвојеног на седници Надзорног одбора одржаној 20.04.2021. године

Анализа и образложење пословања

У периоду 01.01.-31.12.2021.године основна делатност је успешно реализована.

Како су пословни расходи били мањи од планираних, а део инвестиције није реализован и како је Предузеће успело да наплати већи износ старих потраживања, то је износ готовине у Билансу стања знатно већи од планираног.

Овакви резултатати обезбеђују ликвидност до краја грејне сезоне.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	341.000	346.424	101,6

Пословни расходи	326.622	318.305	97,5
Пословни добитак/губитак	14.378	28.039	195,0
Укупни приходи	346.000	375.266	108,46
Укупни расходи	330.722	328.721	99,39
Нето добитак/губитак	12.986	39.501	304,18

Укупни приходи су за 8,5 % већи у односу на план . Укупни расходи су мањи за 0,6 % у односу на план.

Остварен је нето добитак у пословању у износу од 39,5 милиона динара , а планиран је нето добитак од 13,0 милиона динара.

Видети графикон 1.



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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	78.162.000	72.504.000	92,76
Број запослених	40	40	100,00
Накнаде по уговору о делу	200.000	343.080	171,50
Број ангажованих лица	2	1	50,00

Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	300.000	0	0,00
Број ангажованих лица	3	0	0,00
Дневнице на службеном путу	100.000	25.276	25,3
Накнаде трошкова на службеном путу	600.000	449.225	74,90

У посматраном периоду трошкови зарада су нешто мањи од планираних.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство	0	0	
Донације	750.000	699.072	93,20
Хуманитарне активности	144.000	60.200	41,8
Спортске активности	60.000	0	0,00
Репрезентација	550.000	562.900	102,3
Реклама и пропаганда	1.600.000	1.583.950	99,0
Остало	60.000	0	0,00

Средства за посебне намене су по основама мања у одосу на план.

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 добитак, а далеко већи од планираног. Тренутна ликвидност Предузећа је задовољавајућа. Цене грејања се нису мењале.

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

Успешно руковођење организацијом треба да буде уоквирено дугорочном оријентацијом организације на стварање вредности за свесвоје кориснике.

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, сачињена је и Стратегија развоја ЈКП „Топлификација“ ради реализације дугорочних циљева.

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 01.12.2020. године, заведен под бројем 617-5/20, одобрен од стране оснивача Решењем број 023-142/2020-I од 18.12.2020. 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“) вршило је баждарења и замене мерних уређаја и до 31.12.2021. године је урађено 1.432 мерна места. Такође, предузеће има обавезу и прегледа мерне опреме и станица на средњем притиску на постојећим мерним местима. Предузеће је у 2021. години обавило 5.881 годишњих 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 2021. 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 2021 години. Укупна дужина мреже износи око 283 км на крају 2020. године. У 2021. 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 4.329 метара. У 2021. години изведено је 424 нова типска прикључка.

Друга и трећа делатност предузећа односе се на набавку и продају енергента. Предузеће је по основу обе делатности у 2021. години испоручило 32.026.906^{м³} природног гаса. Остварена продаја гаса је већа у односу на планирану (26.350.000^{м³}) за око 21,6%. 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 2021. години набављало гас од ЈП „Србијагас“ Нови Сад. У оквиру делатности снабдевања није било већих проблема у 2021. 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 последњем кварталу је у порасту у односу на трећи квартал и на прву половину године. У оквиру делатности јавног снабдевања регулација продајних и набавних цена је у надлежности Агенције за енергетику Републике Србије и Министарства енергетике. Детаљније образложење у вези ове теме као и могући фискални ризик изнети су у наставку Извештаја, у делу у ком се образлаже биланс успеха.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	837.808	1.158.898	138,00
Пословни расходи	787.870	1.037.058	132,00
Пословни добитак/губитак	6.708	4.620	69,00
Укупни приходи	844.218	1.163.192	137,78
Укупни расходи	792.532	1.041.182	131,37
Нето добитак/губитак	43.299	104.217	240,69

Предузеће је у 2021. години остварило **нето добитак** у износу од 104.216.924,40 динара.

У односу на 2021 годину 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, (раст пословних прихода од 38% 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 38%. Овде треба рећи да је продата већа количина гаса на оба тржишта од планиране (за 21,6%), па су на крају пословни приходи ипак већи од планираних. Међутим, у овом кварталу 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 45% у односу на план, што је више за 7% у односу на раст прихода од продаје. **Приходи од услуга** који се књиже у оквиру групе 61 (дистрибуција гаса за рачун других снабдевача, тех. преглед, обустава испоруке, приходи од изградње прикључења, итд.), услед препоруке ДРИ сада се у значајнијем износу јављају. По препоруци ДРИ измењена је рачуноводствена политика, те се реализације свих уговора о прикључењу књиже на терет прихода периода, што се директно одражава на висину добити. На овој позицији имамо раст у односу на план од 53%, што је директна последица већег броја изграђених прикључака.

Пословни расходи у највећем делу произилазе из набавне вредности продатог гаса. Набавна вредност продатог гаса (група 50) чини 88% од укупних пословних расхода за дати период. На овој билансној позицији имамо раст од 45% 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.

У делу пословних расхода који се не тичу набавке гаса Предузеће је укупно направило мање расхода од планираних. На билансној позицији 51 – Трошкови материјала и енергије књиже се расходи по основу набавке мерача протока гаса за одржавање и мерача за прву уградњу, као и утрошак материјала у изградњи који чини највећи део расхода ове групе. У оквиру групе 53 – Трошкови производних услуга врши се у највећем делу књижење расхода по основу набавке услуга за одржавање гасовода (ремонт и поправка гасовода, услуге баждарења и контроле мерача итд.). И овде можемо рећи да су расходи у 2021. години доста нижи од планираних. У групи 55 – Нематеријални трошкови – као најзначајније треба издвојити расходе непроизводних услуга (адвокатске, услуге ревизије итд.), трошкови репрезентације, трошкови чланарина и као најзначајнији расход из ове групе евиднтиран је расход пореза на имовину за 2021. годину.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	45.731.335	39.110.995	85,52
Број запослених	35	33	94,29
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима			
Број ангажованих лица			
Дневнице на службеном путу	120.000	43.385	36,15
Накнаде трошкова на службеном путу			

Трошкови зарада и накнада запослених крећу се у границама планираног, односно за 12% испод планираних. Укупан број радника је исти у овом кварталу у односу на прошли квартал. Мањи трошкови зарада се јављају и зато што у току 2021. године нису примљена сва лица на одређено време за која су планирана средства. Што се тиче других примања и накнаде трошкова запосленима, крећу се у границама планираних износа за 2021. годину.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације	120.000	115.593	96,33
Хуманитарне активности	180.000	40.000	22,22
Спортске активности	720.000	700.000	97,22
Репрезентација	670.000	636.815	95,05
Реклама и пропаганда	2.390.000	2.059.400	86,17
Остало	820.000	796.888	97,18

У току 2021. 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 2021. 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 БУЦЕТА

Предузеће у 2021. 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 2021. 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 прошле године дешава се пад набавне цене услед пада цене нафте на светском тржишту и она коначно долази на ниво планске цене, док у другој половини ове године имамо раст цена. Ово тренутно не доприноси увећању фискалног ризика Предузећа јер продате количине на јавном снабдевању у структури укупне продате количине чине тек око 34%.

Предузеће је у 2021. 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

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 18.12.2020. године Решење – сагласност на Програм пословања ЈКП „Водовод“ из Сремске Митровице за 2021. годину усвојен од стране Надзорног одбора на седници одржаној 26.11.2020. године под бројем 023-138/2020-I.

Скупштина града Сремска Митровица донела је дана 29.10.2021. године Решење – сагласност на I измене Програма пословања предузећа ЈКП „Водовод“ из Сремске Митровице за 2021. годину усвојене од стране Надзорног одбора на седници одржаној 22.10.2021. године под бројем 023-105/2021-I

Анализа и образложење пословања

У периоду јануар-децембар 2021. године вршећи своју основну делатност сакупљање, пречишћавање и дистрибуцију воде за пиће за јавно водоснабдевање из подземних издани захваћено је и потиснуто у дистрибутивну мрежу 8.259.486 m³ воде.

На основу анализе фактурисане количине воде по категоријама потрошача у периоду јануар-децембар 2021. године може се закључити да потрошња не одступа значајно у односу на план (од ±4%).

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 периоду јануар-децембар 2021. године 99,75% потрошача, у просеку, редовно измирује своје обавезе.

.ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	453.775	448.575	99,00
Пословни расходи	452.426	443.614	98%
Пословни добитак/губитак	1.349	4.961	368%
Укупни приходи	454.375	449.336	98,89
Укупни расходи	454.026	443.778	97,74
Нето добитак/губитак	349	5.558	

Остварен је позитиван финансијски резултат у периоду јануар-децембар 2021. године у износу од 5.558 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 2021. године остварени су у износу од 449.336 хиљ. дин.

Пословни приходи за период 01.01.-31.12.2021. године планирани су у износу од 453.775 хиљ.дин., а остварени су у износу од 448.575 хиљ.дин. (за 1% мањи од планираних). Највеће учешће у укупном приходу од сопствене делатности имају приходи од реализације питке воде и одвођења отпадних вода укључујући фиксне трошкове-накнаду за одржавање мерног инструмента. Приходи из буџета планирани су у овом периоду и односе се на изградњу дела водоводне мреже у насељеном месту Равње (изведени радови 2020. и 2021. године суфинансирани од стране Града/АПВ).

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

Укупни расходи за период јануар-децембар 2021. године остварени су у износу од 443.778 хиљ. дин.

Пословни расходи за период јануар-децембар 2021. године планирани су у износу од 452.426 хиљ.дин. а остварени у износу од 443.614 хиљ.дин (за 2% мањи од планираних).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	162.888.000	162.451.224	100%
Број запослених	165	166	
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	12.000.000	11.456.147	95%
Број ангажованих лица	10+6	10+6	
Дневнице на службеном путу	50.000	0	0,00
Накнаде трошкова на службеном путу			

Маса зарада (бруто I и бруто II) која је реализована у периоду јануар-децембар 2021. 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	01.01-31.12.2020		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације	500.000	500.000	98,90
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	1.040.000	1.162.998	112%
Реклама и пропаганда	1.780.000	1.719.003	97%

Не одступају значајније од планираних (мањи су). Обухватају средства за донације, репрезентацију (12% већи од планираног), рекламу и пропаганду.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду јануар-децембар 2021. године нису остварени приходи из буџета.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Епидемиолошка ситуација услед болести COVID-19 и даље се не смирује али пословање ЈКП није угрожено.

Исказан добитак пре опорезивања у износу од 5.558 хиљ.дин. биће коригован након спроведених књижења индиректног и директног отписа, одложених пореских обавеза, пореза на добит,...

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 18.12.2020. године, дала је сагласност на Програм пословања Предузећа за 2021. годину бр.023-140/2020-I

Прва измена годишњег програм пословања: Скупштина града Сремска Митровица, на седници одржаној 12.10.2021. године, дала је сагласност на Прву измену Програма пословања Предузећа за 2021. годину бр.023-103/2021-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.-31.12.2021.године пословало успешно и остварило нето добитак .

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2020		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	480.720	442.818	92
Пословни расходи	479.562	457.156	95
Пословни добитак/губитак	1.158	-14.338	
Укупни приходи	527.870	464.338	87,96
Укупни расходи	524.350	461.238	87,96
Нето добитак/губитак	840	870	103,57



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 расходовање 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 01.01.2021. - 31.12.2021 остварени су 92% 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, али ова разлика није утицала на пословање предузећа. У укупном пословном приходу највеће учешће од 51% имају приходи од продаје производа и услуга који се односе на приходе од одвоза и депоновања отпада у износу од 224.891.151,00 динара.

Реализовани пословни расходи у периоду од 01.01.2021. - 31.12.2021. године, оставарени су 88% од планираних.

Мање остварени приходи и расходи него планирани, нису значајније утицали на пословање предузећа. Нето добит је планирана 840 хиљада динара ,а остварена је 870 хиљада динара.

У укупним пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 239.063 хиљада динара, који су мањи него планирани због мањег броја радника и трошкови производних услуга у износу од 65.267 хиљада динара, који се односе на депоновање отпада на регионалну депонију, као и за одржавање возила, који су већи него планирани због повећаних цена за одржавање и сервисирање возила.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	133.794.000	123.752.000	92,49
Број запослених	186	176	97,00
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	22.276.166	20.938.299	94
Број ангажованих лица	414	412	100
Дневнице на службеном путу	863.200	373.336	43
Накнаде трошкова на службеном путу	1.350.000	378.891	28

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 8% .

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Позиција	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство	240.000,00	100.000,00	42
Донације	60.000,00	55.972,57	93
Хуманитарне активности	60.000,00	0,00	0
Спортске активности	450.000,00	425.000,00	94
Репрезентација	2.338.000,00	1.900.706,77	81
Реклама и пропаганда	3.844.100,00	3.165.700,57	82
Остало	5.500.000,00	0,00	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 2021. години није примало субвенције за посебне намене нити их је планирало.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

у 000 динара

	Стање на дан 30.12.2021.
Укупно кредитно задужење	25.473
за ликвидност	
за капиталне пројекте	25.473

ЈКП „Комуналије“ је на финансијски лизинг купило возила за потребе вршења делатности: три камиона ауто смећар, мултифункционално возило, три путничка возила Dacia Sandero, три пик ап теретна возила Dacia Dokker и прикључак за мултифункционално возило, као и нов камион за одвод и депоновање смећа где је прва

рата доспела у јануару 2019 и вишенаменско возило са доспећем прве рате у августу 2019.године.Такође је у 2020.години инвестирало у још 2 камиона за одвози депоновање смећа и 3 ауто путара-камион подизач. Стање обавеза по кредиту на дан 31.12.2021.године је 25.473.000,00 динара.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

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

Од 60 пројектних идеја на конкурс за финансирање локалних иницијатива у оквиру Crowdfunding програма, ЈКП „Комуналије“ освојило 1. место за пројекат „Рециклажно двориште за 0 отпада у Сремској Митровици“

Реализацијом овог пројекта, смањиће се количина трајно одложеног отпада на регионалној депонији, решиће се проблем мини дивљих депонија у нашем граду и повећати степен рециклаже.

Грађанима ће бити омогућено да потпуно бесплатно у Рециклажно двориште одложе 8 категорија отпада: кабасти отпад, грађевински отпад, зелени отпад,...

Предузеће је у 2021. години успешно наплатило дуговање од појединих купаца помоћу судских извршитеља и послатих опомена и намера је да се настави у том правцу.

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. 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

На седници Скупштине града Сремска Митровица одржаној 18.12.2020. 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 27.11.2020. године.

Анализа и образложење пословања

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

Континуитет у обављању делатности у 2021. години је Јавно предузеће наставило на планираним и започетим пословима и уговорило неке нове.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	44.500	33.331	74,9
Пословни расходи	44.055	32.315	73,4
Пословни добитак/губитак	445	1.016	228,30
Укупни приходи	44.500	33.331	74,90
Укупни расходи	36.383	39.131	107,55
Нето добитак/губитак	275	1.008	366,55

Остварени приходи на крају четвртог квартала 2021. године, износе 74,9% од планираних. Приходи се остварују из три извора, и то од продаје услуга оснивачу, продаје услуга осталим правним лицима и од продаје услуга физичким лицима.

У току 2021. године остварени су приходи од оснивача у износу од 27.808.226,50 динара, приходи од продаје услуга осталим правним лицима су остварени у висини од 3.580.166,02 динара, а приходи од продаје услуга физичким лицима су остварени у висини од 1.942.857,62 динара. Укупан приход предузећа на крају 2021. године износи 33.331.250,14 динара.

Трошкови су остварени у висини од 32.323.280,60 динара и остварени су у висини од 73,09% од планираних. На крају овог обрачунског периода утврђена је добит у износу од 1.007.869,54 динара.

Обзиром да је предузеће пословало са губитком у 2019. години у износу од 1.999.924,11 динара, у 2020. години губитак је увећан за 2.453.454,96 динара, а на крају 2021. године остварена је добит у износу од 1.007.869,54 динара, што значи да је покривен део губитка из предходних година.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	23.805.000	20.152.000	84,65
Број запослених	14	14	100,00
Накнаде по уговору о делу			
Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	2.520.000	1.313.551	52,1
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 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	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	280.000	126.561	45,2
Реклама и пропаганда	50.000	62.640	125,3
Остало			

У посматраном периоду средстава за посебне намене су реализована 45 % за репрезентацију, а издаци за рекламу и пропаганду су реализовани у висини 125% од планираних.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2021. години није примало субвенције за посебне намене нити их је планирало.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП „Урбанизам“ није кредитно задужено.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

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 је остварена добит у износу од 1.007.869,54 динара, то значи да је покривен део губитка из предходних година.

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. 023-16/2021-I о доношењу Плана и Програма пословања за 2021. годину Предузећа за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица.

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.-30.09.2021. 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.

На основу Уговора са извођачем радова из јавне набавке за зимску службу 2020./2021. г извршавани су радови у периоду 01.01.2021. - 31.03.2021. и окончани са 31.03.2021. Вредности извршених радова у овом периоду износила је 23.556.925,92 дин. (вредност радова са пдв) како је било и планирано за поменути период.

На основу Уговора са извођачем радова из јавне набавке за зимску службу 2021.г./2022. г. извршавани су радови у периоду 15.11.2021. - 31.12.2021. г. Вредност извршених радова у овом периоду износила је 23.558.206,98 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 као и набавке неопходно потребног материјала како би се обезбедило несметано и безбедно одвијање саобраћаја на саобраћајницама на подручју града Сремска Митровица.

У периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. г., а везано за одржавање путева и локалних саобраћајница, у реализацији планираног поставило се и питање ризика у остваривању планираних натуралних и вредносних показатеља (уз стандардну недовољну предвидљивост временских услова појавио се и ценовни аспект узрокован последицама пандемије COVID 19). Поменути ризици су се покушавали минимизирати на основу искустава на одржавању саобраћајница из претходних година.

ПРИХОДИ / РАСХОДИ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/План (%)
Пословни приходи	56.025	46.796	0.84
Пословни расходи	55.597	58.382	1.05
Пословни добитак/губитак			
Укупни приходи	56.025	46.796	83,53
Укупни расходи	58.382	58.360	99,96
Нето добитак/губитак	428	-11.564	0,00

У периоду 01.01.-31.12.2021. године предузеће је остварило следеће резултате:

Приходи:

Остварење укупних прихода је у висини од 46.796 (износ у 000 дин), а пре свега са структуром прихода коју 100,00% чине пословни приходи (приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту).

Реализација прихода у односу на планирано је са индексом реализације 0,84 и последица је чињенице да у периоду 01.01. - 31.12.2021. г. није обухваћено тј. није фактурисана реализација свих изведених радова на одржавању саобраћајница у посматраном периоду 2021. г. - радови у децембру месецу 2021. г. (биће фактурисано у наредном периоду одн. у I кварталу 2022.г.) напомена: Након изведених радова од стране извођача радова на крају периода у посматраном месецу врши се техничка и обрачунска контрола изведених радова за коју је потребан одређени временски период.

Остварење укупних расхода је у висини од 58.390 (износ у 000 дин).

Реализација расхода у односу на планирано је са индексом реализације .

Трошкови производних услуга (трошкови изведених радова на одржавању саобраћајница) су са индексом реализације од 0.79 од вредности укупних расхода, док расходи за зараде, накнаде зарада и остале личне расхода су са индексом од 0.19 реализације од вредности укупних расхода.

Из пословања у периоду 01.01. - 31.12.2021. као коначан резултат произашао је исказан пословни губитак у износу од 11.586 (износ у 000 дин), тј. нето губитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 11.594 (износ у 000 дин.) као резултат разлике прихода у односу на расходе. Резултат који је пресек стања на дан 31.12.2021. представља одступање у односу на планирано (планиран нето добитак 109 (износ у 000 дин) и последица је обима фактурисане реализације на приходној и трошковној страни у посматраном периоду.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	8.256.000	7.974.000	96,58
Број запослених	6	6	100,00
Накнаде по уговору о делу			

Број ангажованих лица			
Накнаде по уговору о привремени и повременим пословима	710.000	704.000	99,00
Број ангажованих лица	1	1	
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	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	100.000	96.166	96,00
Реклама и пропаганда	50.000	36.000	72,00
Остало			

Програмом пословања за 2021. годину, у оквиру средстава за посебне намене планирана су само средства за репрезентацију. У посматраном периоду дошло је до знатног прекорачења потрошње ових средстава. Утрошено је 96 % укупно планираних средстава за целу годину.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће у 2021. години није примало субвенције за посебне намене нити их је планирало.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Сирмијум пут доо није кредитно задужено.

У периоду 01.01.2021.-31.12.2021.г. Предузеће за одржавање улица и путева “Сирмијум пут” доо Сремска Митровица кроз реализацију свог пословања остварило је пословање са нето губитком од 11.594 (износ у 000 дин.).

Горе наведени резултат пословања у периоду 01.01.-31.12.2021. је прелиминарни пресек стања у погледу приходне и трошковне стране на дан 31.12.2021. г. у моменту рачунања. Резултат пословања биће коригован потребним додатним књижењима пословних промена и евентуалним исправкама истих.

Напомена:

Коначан Годишњи Финансијски Извештај за период 01.01. - 31.12.2021. у складу са постојећим законским прописима доставља се АПР-у до 31.03.2022.

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 18.12.2020. године, према одлуци број 023-143/2020-1 Скупштине града Сремска Митровица дата је сагласност на План и програм пословања за 2021. годину Градском становању Доо Сремска Митровица, усвојеној на седници Надзорног одбора број 1546-1/2020 од 09.12.2020 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	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Пословни приходи	36.383	39.227	108%
Пословни расходи	36.383	37.018	102%
Пословни добитак/губитак	0	2.209	
Укупни приходи	36.383	39.227	107,82
Укупни расходи	36.383	39.131	107,55
Нето добитак/губитак	0	81	-

У 2021. години остварило приход у висини од 108,11% однос планираних 36.283.000,00 динара- реализованих 39.227.172,66 динара.

Планирани трошкови су 36.383.000,00 динара, а укупни расходи са четвртим кварталом 2021.године су 39.131.427,92 динара што у процентима износи 107,55% од планираних средстава.

Из овога произилази исказан остварени приход од 39.227.172,66 динара, укупан расход од 39.131.427,92 динара, и остварени бруто добитак у износу од 95.744,74 динара

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Маса бруто I зарада	11.983.000	11.996.000	100,11
Број запослених	9	11	122,22
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	01.01-31.12.2021		
	План	Реализација	Реализација/ План (%)
Спонзорство			
Донације			
Хуманитарне активности			
Спортске активности			
Репрезентација	260.000,00	215.502,00	82,89
Реклама и пропаганда	200.000,00	202.620,00	101,31
Остало			

У периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године, средстава за посебне намене у које спадају трошкови репрезентације и трошкови рекламе и пропаганде, реализована су у складу са планираним средствима по плану и програму за 2021. годину.

1. Трошкове репрезентације 200.000,00 динара планирана средства, а реализована 84.060,00 динара у процентима 42.03%,
2. Трошкове рекламе и пропаганде 200.000,00 динара планирана, а реализована 81.381,00 динара што у проценту износи 40.69% однос планираног и реализованог.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Према плану и програму за 2021 годину, Градско становање нема планираних инвестиција у 2021. години.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Други квартал 2021. године за Градско становање Доо је период у пословању који се огледа кроз пружене услуге и наплату потраживања за исте. То је период када су се види каква је реализација плана и програма пословања за други квартал 2021. године. У периоду од 01.01.2021. до 30.06.2021. године реализована је наплата дела потраживања чији је рок за наплату дужи од 60 дана, као и редовних потраживања.

Послови одржавања стамбених зграда који подразумевају све поправке и друге услуге одржавања у овом периоду су у складу са потребама стамбених зграда, овај период је прва фаза за планиране радове на кречењу унутрашњег дела стамбених зграда за 2021. годину и део наплаћених средстава је потрошен на реализацију изведених радова која су планирана у другом кварталу 2021 године као и на редовно чићење станбених зграда. 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 2021. годину.

НАЧЕЛНИК,
дипл. прав. Душко Шарошковић

