**Дел.Број : 466**

 **Датум: 28.04.2021.год.**

 **Образац 12**

**Предузеће: Јавно предузеће за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

за период од 01.01.2021. до 31.03.2021

Алексинац,28.04.2021.год.

 **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

**Пословно име:** Јавно предузеће за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац

**Седиште:** Алексинац,Душана Тривунца 7/II

**Претежна делатност:** изградња путева и аутопутева

**Матични број:**07993447

**ПИБ:**100305659

**Оснивач:**  ОУ Алексинац

 Годишњи програм пословања је усвојен на седници Надзорног одбора( број Одлуке 1078/2) 01.12.2020. године, заведен под бројем 1082 и оснивача Одлуком број 020-330 од 29.12.2020.год .Прва измена Програма пословања усвојена је на седници Надзорног одбора 11.03.2021.год.заведена под бројем 246/2 ,одобрена од стране оснивача Одлуком број:020-35 од 22.03.2021.године.

**Делатности јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац су:**

 Предузеће je организовано као јединствена целина, а своју делатност обавља на начин да се обезбеде услови прописани Законом о комуналним делатностима, другим законима и подзаконским актима и то преко организационих јединица.

 Претежна делатност Јавног предузећа је: 42.11- изградња путева и аутопутева.

 Поред претежне делатности Јавно предузеће обавља и следеће делатности:

* + 42.13 Изградња мостова и тунела
* 43.11 Рушење објеката
* 43.12 Припрема градилишта
* 43.21 Постављање електричних инсталација
* 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
* 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда
* 42.21 Изградња цевовода
* 43.91 Кровни радови
* 42.91 Изградња хидротехничких објеката
* 42.99 Изградња осталих непоменутих грађевина
* 42.22 Изградња електричних и телекомуникационих водова
* 43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству
* 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
* 43.31 Малтерисање
* 43.32 Уградња столарије
* 43.33 Постављање подних и зидних облога
* 43.34 Бојење и застакљивање
* 43.39 Остали завршни радови
* 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
* 49.41 Друмски превоз терета
* 52.21 Услужне делатности у копненом саобраћају
* 77.32 Изнајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
* 62.03 Управљање рачунарском опремом
* 63.11 Обрада података, хостинг и сл.
* 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
* 70.22 Консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
* 74.90 Остале стручне, научне и техничке делатности
* 81.10 Услуге одржавања објеката
* 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
* 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме
* 81.29 Услуге осталог чишћења
* 38.11 Скупљање отпада који није опасан
* 38.12 Скупљање опасног отпада
* 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан
* 38.22 Третман и одлагање опасног отпада
* 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом

 - 96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

 - изнајмљивање пословног и стамбеног простора у власништву општине Алексинац

 Јавно предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

О промени делатности Јавног предузећа као и о обављању других делатности које служе обављању претежне делатности, одлучује Надзорни одбор, уз сагласност оснивача, у складу са законом.

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

**У складу са Програмом пословања,изведни су следећи радови :**

- **Радови на редовном и зимском одржавању локалних путева,улица и јавних површина на територији општине Алексинац.**

\*одржавање коловоза и банкина,

\*одржавање трупа пута и путног појаса и остали радови неопходни за несметано и безбедно одвијање саобраћаја и одржавање путних објеката,

\*поправка оштећења коловоза локалних путева,улица и других сабраћајних површина,

\*уклањање одрона,осулина,наноса,предмета и блата са коловоза и других путних објеката,

\*чишћење риголе,јаркова и прoпуста за воду,сечење растиња,

\*радови на зимском одржавњу,уклањање снега са коловоза,путева,улица,стајалишта,паркинга ,посипање залеђених и снегом покривених коловоза одговарајућим материјалом и друге радове.

**- Радови на редовном одржавању саобраћајне сигнализације на локалним путевима,улицама и јавним површинама.**

\*одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације,

\*одржавање хоризонталне саобраћајне сигнализације.

**- Одржавање сеоских путева,**

**- Услуге трећим лицима и послови остварени на тендерима и остали приходи.**

 Јп за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац у оквиру своје делатности редовно и периодично одржава општинске путеве у укупној дужини од 141,90 км.

 Циљ јавног предузећа је да обезбеди корисницима општинских путева расположиве,безбедне и комфорне услове путовања,да друштву као целини створимо инфраструктурну базу за развој.

 у динарима

1. **БИЛАНС УСПЕХА**

 Односи се на финансијски резултат и однос прихода и расхода.

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.03.2021.године остварило пословни добитак у износу од 847.000. динара.Нето добитак износи 663.000 динара. Резултат добити је смањење трошкова као и приходи од субвенције.

 **Укупни приходи** за период од 01.01.-31.03.2021.године износе 19.230.000 динара и чине их :

-приходи од продаје производа и услуга у износу од 13.689.000 динара ;

-приходи од субвенција у износу од 5.500.000.динара.

-остали приходи у износу од 41.000.динара.

 **Укупни трошкови** за период од 01.01.-31.03.2021.године износе 18.567.000 динара и чине их :

-пословни расходи у износу од 18.342.000. динара;

-финасијски расходи у износу 81.000.динара и

-остали расходи у износу од 144.000 .динара.

 Нето добитак настао је као директна последица позитивне разлике прихода и расхода.

 Пословни приходи се књиже у оквиру групе 614 и највећим делом су везани за послове које предузеће обавља на редовном одржавању путева и улица. Радови су извршени по основу уговорених послова у највећој мери са ОУ Алексинац.

 Приходи од осталих услуга који се књиже нису материјално значајни.

 У периоду од 01.01.-31.03.2021.године остварени су приходи у укупном износу од 19.230.000 динара.У поређењу са оствареним приходима за исти период 2020. године(13.432.000 динара) приходи су већи за износ од 5.798.000 динара.

 У наведеном извештајном периоду реализована је субвенција у износу од 5.500.000.динара.Предузеће је средствима субвенције измирило кредитне обавезе према пословним банкама које су настале ради набавке опреме.Субвенција је садржана у приходима.

 Што се тиче остварених прихода у поређењу са планираним (28.808.000.динара) види се да је реализација мања за 9.578.000. динара. Остварени приходи су мањи у односу на планиране због неповољних временских услова . Због недостатка снежних падавина није било довољног ангажовања на зимском одржавању путева и улица.

 Пословни расходи у највећим делом су исказани на рачунима групе 51 у оквиру које се књиже и чине их трошкови материјала и трошкови горива и енергије.

 Пословни расходи износе 18.342.000.динара и реализовани су са 65,52% у односу на план,највише због спроведених поступака јавних набавки на основу којих смо остварили уштеду.Што се тиче поређења остварених пословних трошкова у 2021.години у односу на остварене трошкове из претходне године за наведени период види се да су трошкови мањи за износ 77.000 динара у односу на пословне трошкове у 2020.години (18.419.000.динара) . На билансним позицијама забележен је нижи ниво поједних трошкова из група 51,53, за наведени извештајни период .У оквиру групе 51 најзначајнији су трошкови за набавку материјала и то трошкови за набавку асфалтне масе .У групи 53 најзначајније ставке се односе на трошкове ангажовања радне снаге као и трошкови одржавање механизације.Група 55 је највећим делом оптерећена трошковима пореза на имовину и другим пореским давањима.

 Група 54 на којој се књижи амортизација која износи 1.038.000. динара, евидентиран је трошак амортизације за 2021. годину на основу прелиминарног обрачуна.

 Трошкови материјала износе 1.859.000.динара.Учешће материјала у укупним приходима је 9,67% током овог извештајног периода.

 У укупним расходима предузећа ,трошкови материјала учествују са 10,01 % .

1. **БИЛАНС СТАЊА**

 у динарима

 Биланс стања на дан 31.03.2021.године показује да предузеће има значајне износе на позицијама обавезе према добављачима и на потраживањама од купаца.Реч је о томе да су обрачунске ситуације за редовно(зимско) одржавање путева и улица прокњижене под датумом 31.03.док су наплата и плаћање по истим основама извршене у априлу 2021.године.Што се тиче обавезе према добављачима,предузеће се труди да у законском року измирује своје обавезе и одржи текућу ливидност.

 Одступање у односу на планирано налази се на групи 48 –Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине.До ове појаве је дошло из разлога што се обавезе насталe у марту месецу измирују у месецу априлу текуће године. Постоје и друга одступања у односу на план али не значајна.

1. **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

 у динарима

 Извештај о токовима готовине показује да предузеће у овом извештајном периоду није имало проблема са ликвидношћу .Предузеће није имало ни проблема у наплати потраживања.Предузеће је у овом извештајном периоду спровело Измене програма пословања на које је добило сагласност Скупштине .Те измене су имале последице и на планске податке приказане у оквиру пратеће табеле.

 Укупни приливи готовине износе 26.125.000.динара и остварени су са 94,08% од планираних а укупни одливи готовине износе 26.021.000.дин. и остварени су са 93,73 % од планираних .Постоје мања одуступања од планираног,не значајна.

1. **ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

 у динарима

Полазну основу приликом планирања масе и исплате средстава за зараде предузеће је вршило у складу са Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата ,односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који је ступио на снагу 1.јануара.2020.године.Овим законом основица,односно вредност радног часа,вредност бода и вредност основне зараде,за обрачун и исплату плата ,односно зарада код корисника јавних средстава примењиваће се у висини која је утврђена до дана ступања на снагу овог Закона.Планирање масе и исплате средстава за зараде вршено је у складу са Колективним уговором као и Анексом колективног уговора предузећа,на основу усвојеног Програма пословања.

Трошкови из групе 52 –везани су за трошкове зараде и накнаде запослених и крећу се у границама планираних ,односно у делу основних зарада су испод планираних јер је тренутан број запослених којима се исплаћује зарада мањи од планираног броја запослених.Што се тиче других примања и накнаде трошкова запосленима,крећу се у границама планираних износа за овај извештајни период.

У наведеном периоду износ зарада за запослене износи : НЕТО – 6.451.361. динара ; БРУТО 1- 8.866.193 и БРУТО 2- 10.342.416 динара.

.\*Накнада члановима надзорног одбора износи 61.321. динара.Број прималаца 3.

Остварена је 75 % у односу на план.

\*Трошкови превоза запослених на посао и са посла износе 420.750 динара за наведени период. Остварена је са 80,91% у односу на план.

\*Дневнице на службеном путу износе 10.000 динара и 33,33 % су реализоване у односу на планиране.

\*Отпремнина за одлазак у пензију износи 168.402.динара.Остварена је 48,11% у односу на план.

\*Помоћ радницима и породици радника износи 711.111.динара.

Трошкови запослених су у скалду са планираним.

1. **ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Предузеће на дан 31.03.2021.године имало је 33 радника на неодређено време и 9 радника на одређено време.

Динамика запослених је у скаладу са планираном.

**6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Цене за изведене радове су у складу са усвојеним ценовницима и нису мењане дужи временски период.

**7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Предузеће је планирало средства из субвенције у износу од 18.000.000 динара.

У наведеном извештајном периоду средства су реализована.у износу од 5.500.000. динара за измирење обавеза по кредитима за куповинуопреме.

**8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

 у динарима

 Предузеће нека средства посебне намене није уопште планирало,док је нека планирало у минималном износу.У периоду од 01.01.-31.03.2021. од средстава посебне намене реализовани су :

 -трошкови репрезентације у износу од 4.350. динара. и

 - трошкови реклама и пропаганде у износу од 12.600 .динара.

**9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Програмом пословања нису планиране инвестиције.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

 Планирани приходи и расходи по изворима финансирања и намени трошкова по свом обиму су уравнотежени.Предузеће се борило да очува текућу ликвидност и да измири обавезе које су настале из ранијег и текућег периода пословања,нарочито обавезе према добављачима и кредитима. Поред свих тешкоћа које је предузеће имало у претходном периоду успело је да сервисира механизацију и опрему како би адекватније и квалитетније обављало планиране и уговорене послове.

 Тренутне разлике појединих позиција су настале као последица интерних и екстерних фактора (реалних) окружења које утичу на токове пословања а који се временски не могу предвидети .

 Пандемија је имала неповољан утицај на финасијски положај предузећа у предхоном извештајном периоду али није утицала да предузеће послује по принципу сталности пословања.Предузеће предузима све мере за ублажавање ризика и утицаја на пословање предузећа.

Датум 28.04.2021 .год. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Потпис и печат