**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ И РАЗВОЈ ИНФРАСТРУКТУРНИХ**

**ОБЈЕКАТА РАЧА**

Карађорђева 48

Рача

Број: 210/2019

Дана: 16.07.2019..године

**ИЗВЕШТАЈ О РАДУ- СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА УПРАВЉАЊЕ И РАЗВОЈ ИНФРАСТРУКТУРНИХ ОБЈЕКАТА, РАЧА ЗА 2018.ГОДИНУ**

## ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно предузеће за управљање и развој инфраструктурних објеката (у даљем тексту: предузеће) основано је скупштинском одлуком број: 020-150/2016-I-01 од 24.11.2016. године. Одлуком о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног предузећа извршене су измене и допуне у претежној делатности предузећа број одлуке: 020-5/2018-I-1 од 31.01.218.године. Надзорни одбор предузећа је на седници дана: 28.11.2016. године усвојио Статут предузећа, а на седници од 05.02.2018.године измене и допуне Статута у складу са изменама и допунама Оснивачког акта, на које је оснивач дао сагласност, одлуком број 020-21/2018-I-01 од 13.02.2018.године. Одлуком о оснивању Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објекта Рача, број 150-020/2016-I-01 од 24.11.2016. године и Одлуком о измени и допуни одлуке о оснивању јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката број 020-5/2018-I-01 прописано је да се јавно предузеће оснива за:

* коришћење, управљање, заштиту и унапређивање: улица, општинских и некатегорисаних путева, водотокова другог реда који су у надлежности општине Рача, паркиралишта на територији општине Рача, зелених површина, шеталишта и бициклистичких стаза;
* одржавање и коришћење пословног и стамбеног простора уписаног као јавна својина општине Рача;
* обезбеђивање јавне расвете;
* обезбеђивање услова за унапређивање; употребу, уређивање и заштиту грађевинског земљишта;
* изградњу објекта од посебног значаја за општину Рача;
* коришћење, управљање и унапређивање система видео надзора за контролу безбедности улица у Рачи;
* коришћење, управљање и унапређивање система за бежични приступ интернету;
* урбанистичко пројектовање;
* комасације пољопривредног земљишта;
* развој и унапређење обављања делатности од општег интереса кроз израду предлога пројеката од значаја за развој општине Рача;
* Управљање инвестиционим пројектима од значаја за општину Рача;

**Основни подаци о предузећу:**

Назив предузећа: Јавно предузеће за управљање и развој инфраструктурних објеката , Рача.

Седиште предузећа: Карађорђева 48, 34210 Рача

Претежна делатност коју предузеће обавља- 71.12- Инжињерска делатност и техничко саветовање.

Поред претежне , предузеће може између осталог обављатии делатности:

41.20- Изградња стамбених и нестамбених зграда ;

42.11-изградња путева и аутопутева;

42.13-изградња мостова и тунела;

42.29.-изградња осталих непоменутих објеката;

74.90- остале стручне, научне и техничке делатности; и друге непоменуте делатности у складу са оснивачким актом.

Матични број::21279579

ПИБ: 109983043

Оснивач Јавног предузећа је Општина Рача, ул.Карађорђева 48, матични број 07113838;

Права оснивача остварује Скупштина општине Рача.

**1.2. РУКОВОДСТВО ПРЕДУЗЕЋА**

Надзорни одбор предузећа :

Горан Ивановић, доктор специјалиста опште медицине је именован за председника Надзорног обора Јавног предузећа за управљање инфраструктурних објеката Рача, на период од 4 године, Одлуком о оснивању Јавног предузећа за управљање инфраструктурних објеката Рача, број: 020-150/2016-I-01 од 24.11.2016 године, коју је донела Скупштина Оштине Рача на седници одржаној дана 24.11.2016. године. По овој одлуци предузеће почиње са радом даном регистрације, тако да мандат председника и чланова Надзорног одбора почиње 06.04.2017. године.

Томислав Домановић, дипломирани професор математике је именован за члана Надзорног одбора Јавног предузећа за управљање инфраструктурних објеката Рача, на период од 4 године, Одлуком о оснивању Јавног предузећа за управљање инфраструктурних објеката Рача, број: 020-150/2016-I-01 од 24.11.2016 године, коју је донела Скупштина Оштине Рача на седници одржаној дана 24.11.2016. године. По овој одлуци предузеће почиње са радом даном регистрације, тако да мандат председника и чланова Надзорног одбора почиње 06.04.2017. године.

Јелена Николић , мастер економиста из Раче је именована за члана Надзорног одбора Јавног предузећа на период до истека мандата чланова Надзорног одбора, по Решењу број 20-20/2018-I-01 од 13.02.2018.године.

В.Д. Директор, Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката Рача, Драгана Антонијевић, дипломирани економиста ,именована је решењем број 020-4/2018-I-01 од 31.01.2018.године, на период до избора директора, односно до 31.01.2019.године.

Током 2018.године, у предузећу је радно ангажован В.Д. Директор и два лица а по уговору о привременим о повременим пословима.

У 2018. години Надзорни одбор јавног предузећа је одржао укупно 21 седницу.

Руководство Јавног предузеће је у 2018.години, донело следећа акта:

1 Одлука о продужењу важења Одлуке о ценовнику Услуга ЈП за 2017.годину;

2. Статут о Измени и допуни Статута Јавног предузећа;

3. Одлуку о усвајању Ценовника услуга ЈП за 2018.годину;

4. Правилник о организацији и систематизацији радних места у ЈП;

5. Прва измена и допуна програма пословања за 2018. годину Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката, Рача.

6. Прва измена и допуна Посебног програма коришћења средстава ( субвенција) из буџета општине Рача за 2018.године

7. Друга измена и допуна програма пословања Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката, Рача.

8. Друга измена и допуна Посебан програм коришћења средстава ( субвенција) из буџета општине Рача за 2018.годину

9.Трећа измена и допуна програма пословања Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката, Рача

10. Трећа измена и допуна Посебног програма коришћења средстава ( субвенција) из буџета општине Рача за 2018.годину.

11. Одлуку о усвајању финансијских извештаја за 2017. годину.

12. Одлуку о накнадама за употребу локалних путева на територији општине Рача;

Поред наведених Одлука и Правилника руководство предузећа је донело и потребне одлуке за реализацију програма пословања ЈП , као и тромесечне извешатаје о реализацији годишњег програма пословања ЈП у скалду са Законом.

**2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018.ГОДИНИ**

Обзиром да је предузеће почело са радом априла 2017.године, као новоосновано предузеће, поверене послове је предузеће обављало у складу са расположивим капацитетима, пре свега у радној снази коју су током 2018.години чини В.Д. Директор предузећа и два лица ангажована уговором о привремени и повременим пословима, од којих је једно лице мастер инжењер саобраћаја а друго које је ангажовано током године је дипл.грађевински инжењер. Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора у ЈП је планирано запошљавање 2 лица., што је свакако недовољно за функционисање предузећа. Предузеће је са расположивим капацитетом обављало поверене послове у складу са Одлуком о оснивању ЈП и Статутом предузећа.

**2.1. Процењени физички обим активности**

Предузеће се током 2018.године финансирало из:

- сопствених прихода које је остварило продајом услуга ;

- средствима субвенција;

- из средстава накнаде за употребу локалних путева;

- средствима од издавања услова у поступку издавања локацијских услова;

- издавањем сагласности за одржање манифестација на локалним путевима и улицама;

- др.приходима у складу са ценовником услуга ЈП, буџета општине Рача и Одлуком о висини накнада за употребу локалних путева;

**2.2. Анализа остварених индикатора пословања**

Индикатори пословања могу се анализирати са више аспеката. У овом случају , оцена достигнућа огледа се у релизацији самог остварења у односу на план.

**Приходи предузећа**

Према МРС, одређена пословна промена признаје се као приход када по основу ње постоји вероватноћа прилива економске користи у предузећу, када степен завршености може да се утврди, када трошкови који су настали за пружање одређене услуге могу поуздано да се измере, или је смањење обавезе резултат те промене. Оставрени приход предузећа је 15.072 ( у хиљадама динара).

**ПРИХОДИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА У 2018.ГОДИНИ- план/остварење**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Врста прихода | План прихода  (хиљ. динара) | Остварени приходи  ( у хиљ.динара) | % остварења у односу на планирне приходе |
| Приходи од продаје производ и услуга | 6.700 | 3852 | 57 |
| Приходи од субвенција | 28.430 | 11.090 | 39 |
| Други пословни приходи | 300 | 130 | 43 |
| Укупно | 35.430 | 15072 | 42 |

**ПРИХОДИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА У 2018.ГОДИНИ- учешће појединих врста прохода у укупно оствареним приходима**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Врста прихода | Остварени приходи  ( у хиљ.динара) | % остварења у односу на укупне приходе |
| Приходи од продаје производ и услуга | 3852 | 25,56 |
| Приходи од субвенција | 11.090 | 73,58 |
| Други пословни приходи | 130 | 0,86 |
| Укупно | 15072 | 100,00 |

Расходи предузећа

**РАСХОДИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА У 2018.ГОДИНИ план /остварење**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Врста расхода | Планирани расходи (у хиљ.динара) | Остварени расходи( у хиљ.динара) | % остварења у односу на план |
| Трошкови материјала | 1180 | 338 | 28,64 |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 4430 | 3520 | 79,46 |
| Трошкови производних услуга | 26930 | 9620 | 35,72 |
| Трошкови амортизације | 0 | 77 | 0 |
| Нематеријални трошкови | 2590 | 1.410 | 54,44 |
| Укупно пословни расходи | 35130 | 14965 | 42,60 |

**РАСХОДИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА У 2018.ГОДИНИ**- **учешће појединих врста расхода у укупно оствареним расходима**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Врста расхода | Остварени расходи( у хиљ.динара) | % остварења у односу на укупне расходе |
| Трошкови материјала | 338 | 2,26 |
| Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи | 3520 | 23,52 |
| Трошкови производних услуга | 9620 | 64,28 |
| Трошкови амортизације | 77 | 0,51 |
| Нематеријални трошкови | 1.410 | 9,43 |
| Укупно пословни расходи | 14965 | 100 |

Потраживања ЈП за 2018.годину износе :

- по основу продаје – 98( у хиљ.динара);

- друга потраживања 808(у хиљ.динара)

Обавезе из пословања представљају краткорочне обавезе у износу од 986 ( у хиљ.динара).

Остварени нето добитак предузећа у 2018.години износи 115.398,31 динар.

**2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе**

Укупни планирани пословни приходи за 2018.годину износе 35.130. (у хиљ. динара) док је реализација 14.965 ( у хиљ.динара), што је 42,60 % од плана. Основни разлог за овако велико одступање је у томе што су субвенције из буџета општине планиране у износу од 28.430.000 динара , док је реализација 11.090 (у хиљ. динара), што је 39% од плана. Разлог овако великог одступања између плана и реализације у приходима је недостатак финансијских средстава за реализацију субвенција из буџета која је планирана за позицију- местимично поправљање коловозне конструкције и осталих елемената трупа пута, набавка, превоз и уградња каменог агрегата са ваљањем на износ од 15.000.000 динара која је планирана да се реализује у последњем кварталу 2018.године. Ово доступање у приходима предузећа на име субвенција условило је одступање и на расходној страни.

**2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања**

Активности које су спроведене за унапређење процеса пословања огледају се пре свега у активностим која су обезбедиле повећање сопствених прихода у односу на претходну годину кроз израду предлога пројеката за потребе оснивача и других корисника , као и кроз праћење инвестиционих пројекта од значаја за општину. Ангажовањем стручног кадра ( мастер инжењера саобраћаја и дипл.грађевинског инжињера) унапређен је процес пословања ЈП.

**2.5. Спроведене активности на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања**

Корпоративно управљање подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација ЈП, избор директора и чланова органа управљања, надзор оснивача као власника, систем планирања и извештавања и мерење постигнитих резултата ЈП.

У циљу унапређења корпоративног управљања и повећања нивоа ефикасности и транспарентности пословања В.Д. Директор је током 2018.године присуствовао обукама које су држали представници Министарства привреде-сектор за надзор и контролу јавних предузећа, где је једна од тема било и корпоративно управљање.

**2.6. Индикатори пословања у 2018.години**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Приказ планираних и реализованих индикатора пословања** | | | | | |
|  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | | у 000 дин |
| Пословни приходи | 20\_17. година (текућа -2 године) | 2018. година (текућа -1 година) | |
| План | 7.720 | 35.130 | |
| Реализација | 5.127 | 15.072 | |
| Реализација/План (%) | 66% | 43% | |
| Пословни расходи | 20\_17\_. година (текућа -2 године) | 2018. година (текућа -1 година) | |
| План | 7.720 | 35130 | |
| Реализација | 5.217 | 14965 | |
| Реализација/План (%) | 68% | 43% | |
|  |  |  | |
|  |  |  | |
| Укупни приходи | 20\_17. година (текућа -2 године) | 20\_18\_. година (текућа -1 година) | |
| План | 7.720 | 35.430 | |
| Реализација | 5.127 | 15072 | |
| Реализација/План (%) | 66% | 42,5% | |
|  |  |  | |
|  |  |  | |
| Укупни расходи | 20\_17\_. година (текућа -2 године) | 20\_\_. година (текућа -1 година) | |
| План | 7.720 | 35.140 | |
| Реализација | 5.217 | 14.965 | |
| Реализација/План (%) | 68% | 42,5% | |
|  |  |  | |
|  |  |  | |
| Пословни резултат | 2017. година (текућа -2 године) | 2018. година (текућа -1 година) | |
| План | 1 | 90 | |
| Реализација | 90 | 107 | |
| Реализација/План (%) | -90% | 119% | |
|  |  |  | |
|  |  |  | |
| Нето резултат | 20\_17\_. година (текућа -2 године) | 20\_18\_. година (текућа -1 година) | |
| План | 0 | 90 | |
| Реализација | -90 | 115 | |
| Реализација/План (%) |  | 128% | |
|  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |
| Рацио анализа | 20\_\_17. година Реализација (текућа -2 године) | 20\_18. година Реализација (текућа -1 година) | |
| EBITDA |  |  | |
| Ликвидност | 0,53 | 0,95 | |
| Дуг / капитал | 0,5 | 0,96 | |
| Профитна бруто маргина | 0 | 0,03 | |
| Економичност | 0,98 | 1,01 | |
| Продуктивност | 0,64 | 0,23 | |

|  |
| --- |
| Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе. |
| Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања). |
| Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга). |
| Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи. |
| Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха). |

Предузеће је у складу са својим капацитетима обављало поверене послове од стране оснивача као што је:

* Обезбеђивање одржавања јавне расвете на територији Раче.
* Обезбедило обележавање хоризонталне и постављање вертикалне саобраћајне сигнализације на локалним путевима и улицама;
* Обезбедило одржавање локалних путева и улица кроз санацију ударних рупа, насипање путева каменим агрегатом, равнање, прочишћавање одводних канала поред путева и набавку и уградњу пропуста на локалним путевима;
* Обезбеђена је пројектно техничка документација за санацију клизишта на локалном путу у засеоку Николићи у Трсци;

У 2018 .години Јавно предузеће је спровело поступак јавне набавке велике вредности за санацију ударних рупа на локалним путевима и улицама.

.

**2.7.** **Преглед реализације Посебног програма коришћења средстава из буџета ( субвенција) општине Рача за 2018.годину**

Посебним програмом коришћења субвенција предвиђена су средства у износу од 28.429.789,00 динара са обрачунатим ПДВом. Реализација Посебног програма коришћења средстава из буџета општине Рача за 2018.годину дата је у табели:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Редни број | Намена | Планиран износ у РСД | Реализација износ у РСД | План/реализација у % |
| 1. | Израда пројектно техничке документације | 1.500.000 | 480.000 | 32 |
| 2. | Специјализоване услуге око парцелације и препарцелације | 500.000 | 95000 | 19 |
| 3. | Набавка материјала за реконструкцију осветљења | 500.000 | 235.391 | 47 |
| 3а | Преузета обавеза из 2017.године по Посебном програму за 2017.годину | 1.449 | 1449 | 100 |
|  | ***Укупно ред.бр. 3 и 3а*** | ***501.449*** | ***236.840*** | ***47*** |
| 4. | Одржавање јавне расвете на територији општине Рача | 600.000 | 589.754 | 98 |
| 5. | Рад грађевинских машина на путевима | 580.000 | 543.984 | 94 |
| 5а. | Преузета обавеза из 2017.године за рад грађевинских машина по Посебном програму из 2017.године | 138.240 | 138240 | 100 |
|  | ***Укупно рад грађевинских машина ред.бр.5 и 5а*** | ***718.240*** | ***682224*** | ***95*** |
| 6. | Набавка и уградња каменог материјала на путевима | 600.000 | 587.002 | 98 |
| 6а. | Местимично поправљање коловозне конструкције и осталих елемената пута , набавка, превоз и уградња каменог агрегата са ваљањем | 15.000.000 | 0 | 0 |
| 6б. | Преузета обавеза из 2017.године по Посебном програму за 2017.годину | 325.200 | 325.200 | 100 |
|  | ***Укупно ред.бр.6, 6а и 6б*** | ***15.925.200*** | ***912.202*** | ***6*** |
| 7. | Набавка и уградња бетонских пропуста | 450.000 | 448.040 | 99 |
| 8. | Израда саобраћајних пројеката | 100.000 | 60.000 | 60 |
| 9. | Набавка и уградња саобраћајне сигнализације | 500.000 | 493.202 | 99 |
| 9а. | Преузета обавеза из 2017.године за одржавање саобраћајне сигнализације по Посебном Програму за 2017.годину | 4.900 | 4,900 | 100 |
|  | ***Укупно ред.бр.9 и 9а.*** | ***504.900*** | ***498.102*** | ***99*** |
| 10. | Трошкови стручног надзора | 450.000 | 151.631 | 34 |
| 11. | Санирање ударних рупа на локалним путевима и улицима | 6.600.000 | 6.401.495 | 97 |
| 12. | Чишћење и одржавање јаркова, пропуста и других делова система за одводњавање пута; | 580.000 | 534.348 | 92 |
|  | ***Укупно пренете обавезе по Посебном програму из 2017.године*** | 469.789 | 469.789 | 100 |
|  | ***Планирани износ субвенција за 2018.годину*** | 27.960.000 | 10.619.847 | 38 |
|  | Укупно: | 28.429.789 | 11.089.636 | 39 |

Од стране независног ревизора „LEGE ARTIS AUDIT “Доо, извшена је ревизија финансијских извештаја за 2018.годину и дато мишљење да „приложени финансијски извештаји објективно и истинито по свим материјално значајним питањима, приказују финансијски положај Јавног предузећа за управљање и развој инфраструктурних објеката , Рача на дан 31.12.2018.године, као и резултат његовог пословања за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим политикама и Законом о рачуноводству Републике Србије“.

Директор ЈП

Драгана Антонијевић, дипл.ецц