

РЕПУБЛИКА СРБИЈА

ГРАД ПИРОТ

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА

ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД ПИРОТ

За период 01.01.2024. - 31.12.2024. године

Пирот, 20. фебруар 2025. године

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

ГРАД ПИРОТ

Српских Владара 82, 18300 Пирот

Контакт тел.: 010 / 305 – 532

Начелник одељења за привреду и финансије – Ивана Малиновић

тел: 010 / 305 – 543

СПИСАК ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. ЈП „Водовод и канализација,, Пирот
2. ЈКП „Регионална депонија Пирот,, Пирот
3. ЈП „Комуналац,, Пирот
4. Јавно предузеће за планирање и уређивање грађевинског земљишта Пирот
5. ЈКП „Градска топлана,, Пирот

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД ПИРОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2024. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

Чланом 64. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/2016 и 88/2019) прописана је обавеза надлежног органа јединице локалне самоуправе да сачињава и доставља Министарству привреде Републике Србије Информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности јавних предузећа чији је оснивач, у року од 60 дана од истека тромесечја. Такође, наведеном одредбом прописује се и обавеза надлежног органа јединице локалне самоуправе да једном годишње, у року од 60 дана од завршетка календарске године, сачињава и доставља Министарству привреде Републике Србије Анализу пословања јавних предузећа чији је оснивач, са предузетим мерама за отклањање поремећаја у пословању.

Имајући у виду напред наведене одредбе, сачињена је Анализа пословања којом су обухваћена следећа јавна предузећа:

1. ЈП „Водовод и канализација,, Пирот,
2. ЈКП „Регионална депонија Пирот,, Пирот,
3. ЈП „Комуналац,, Пирот,
4. Јавно предузеће за планирање и уређивање грађевинског земљишта Пирот,
5. ЈКП „Градска топлана,, Пирот.

Сва предузећа су благовремено доставила тромесечне извештаје о реализацији годишњих програма пословања за период 01.01.2024. - 31.12.2024. године заједно са одлукама њихових Надзорних одбора, на обрасцима прописаним Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“ број 36/2016 и 131/2021), у складу са упутством Министарства привреде РС о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа број 110-00-218/2021-09-04 од 20. октобра 2023. године. На основу достављених тромесечних извештаја израђена је Анализа пословања јавних предузећа за период 01.01.2024. – 31.12.2024. године.

1. ЈП „Водовод и канализација,, Пирот

Седиште: Војводе Мишића 36, Пирот

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање, дистрибуција воде и уклањање отпадних вода канализацијом

Матични број: 07131518

ПИБ: 100385085

Годишњи програм пословања ЈП „Водовод и канализација“ за 2024. годину је добио сагласност оснивача на седници Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-2а/23 од 28.12.2023. године, изменом програма пословања решењем I бр. 06/42-11а/24 Скупштине града Пирота од 03.04.2024. године и изменом програма пословања решењем бр. 003546618 2024 06550 001 000 060 107 04 016 Скупштине града Пирота од 27.12.2024. године.

На основу Решења Скупштине града Пирота I бр. 06/104-2а/23 од 28.12.2023. године ЈП „Водовод и канализација“ је добило сагласност на Ценовник услуга којим је у 2024. години у односу на 2023. годину повећана цена воде за 5% за све категорије потрошача. Разлог повећања цена је раст цена водоводног и канализационог материјала и цена електричне енергије и горива.

Приходи и расходи

у 000 динара

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Пословни приходи | 346.000 | 401.947 | 116% |
| Пословни расходи | 348.000 | 334.755 | 96% |
| Пословни добитак | 0 | 67.192 | / |
| Пословни губитак | 2.000 | 0 | / |
| Финансијски приходи | 10.000 | 11.863 | 119% |
| Финансијски расходи | 3.200 | 7.130 | 223% |
| Остали приходи | 1.000 | 739 | 74% |
| Остали расходи | 1.000 | 370 | 37% |
| Нето добитак | 4.800 | 44.730 | 932% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Предузеће је премашило план и остварило нето добитак од 44.730.000 динара. Пословни приходи реализују се дистрибуцијом чисте воде и одвођењем отпадних вода, као и наплатом нових прикључака на водоводну и канализациону мрежу. Реализовани приходи су већи од планираних вредности и последица су повећане потрошње воде у летњим месецима. Финансијски расходи већи су од планираних.

Трошкови запослених

у динарима

| Трошкови запослених | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|--|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Маса бруто 2 зарада | 132.559.220 | 117.719.913 | 90% |
| Број запослених | 85 | 77 | 91% |
| Накнаде по уговору о делу | 300.000 | 120.000 | 40% |
| Број прималаца накнаде по уговору о делу | 3 | 1 | 33% |
| Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 0 | 0 | / |
| Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 0 | 0 | / |
| Накнаде члановима надзорног одбора | 890.000 | 1.000.575 | 112% |
| Број чланова надзорног одбора | 3 | 3 | 100% |
| Превоз запослених на посао и са посла | 5.000.000 | 4.217.558 | 84% |
| Дневнице на службеном путу | 500.000 | 206.146 | 41% |
| Накнаде трошкова на службеном путу | 500.000 | 211.572 | 42% |
| Помоћ радницима и породици радника | 5.000.000 | 3.799.523 | 76% |
| Трошкови стручног усавршавања | 500.000 | 396.978 | 79% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Реализација накнада члановима надзорног одбора је премашила планирана средства. Дневнице на службеном путу, накнаде трошкова на службеном путу и накнаде по уговору о делу су реализоване у мањем износу од планираних вредности. Остали трошкови запослених су у највећем делу у оквиру планираних величина. На дан 31.12.2024. године је било запослено 77 радника. Процент реализације масе бруто 2 зараде је износио 90%.

Средства за посебне намене

у динарима

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Спонзорство | 0 | 0 | / |
| Донације | 1.000.000 | 1.438.481 | 144% |
| Хуманитарне активности | 100.000 | 0 | / |
| Спортске активности | 180.000 | 0 | / |
| Репрезентација | 1.000.000 | 1.777.090 | 178% |
| Реклама и пропаганда | 450.000 | 205.500 | 46% |
| Остало | 100.000 | 0 | / |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Позиција донације је реализована изнад планиране вредности. Донирана су средства кошаркашким и фудбалским клубовима, школама и месним заједницама за поравке кварова на водоводним мрежама. Такође, средства за репрезентацију су реализована у већем износу од планираних.

Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

| Приход | 01.01.-31.12.2024. године | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| | План | Пренето из буџета | Реализовано | Неутрошено на дан 31.12.2024. |
| Субвенције | 26.000.000 | 26.000.000 | 22.634.316 | 3.365.684 |
| Остали приходи из буџета | 0 | 0 | 0 | 0 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

У складу са изменама програма пословања за 2024.год. одобрене су и уплаћене субвенције од оснивача у износу од 26.000.000 динара. Наведена средства су се користила за изградњу канализационе мреже у селу Бериловац. На дан 31.12.2024. године остала су неискоришћена средства у износу од 3.365.684 дин. Остале приходе из буџета ово предузеће није имало.

Кредитна задуженост

у динарима

| Назив кредита | Уговорени износ кредита | Стање задужености на 31.12.2024. год. у оригиналној валути | Стање задужености на 31.12.2024. год. у динарима |
|--------------------------|-------------------------|--|--|
| КФВ БАНКА | 2.100.000 ЕУР | 420.000 ЕУР | 49.159.011 РСД |
| Укупно кредитно задужење | | | 49.159.011 РСД |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Укупно кредитно задужење на дан 31.12.2024. год. износи 49.159.011 динара.

Инвестиције

у динарима

| Назив инвестиције | План 01.01. – 31.12.2024. год. | Реализација 01.01. – 31.12.2024. год. |
|--|--------------------------------|---------------------------------------|
| Замена и изградња водоводне мреже-град | 15.000.000 | 19.227.494 |
| Замена и изградња водоводне мреже-села | 15.000.000 | 23.455.543 |
| Опрема | 3.000.000 | 3.637.553 |
| Изградња канализације у селима | 26.000.000 | 27.971.009 |
| Даљинско читавање | 1.000.000 | 1.190.640 |
| Израда пројектне документације | 2.000.000 | 1.319.000 |

| | | |
|------------------------|------------|------------|
| Доградња SCADA система | 1.000.000 | 95.777 |
| Укупно | 63.000.000 | 76.897.016 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Изменама програма пословања за 2024. годину планиране су инвестиције у износу од 63.000.000 динара. Реализовани износ инвестиција износи 76.897.015 динара. Реализација свих инввестиција је превазишла план осим доградње SCADA система где је утрошено 95.777 дин. за набавку радарског мерача нивоа воде у резервоару.

Токови готовине

| Позиција | у 000 динара 01.01. – 31.12.2024. год | | |
|---|--|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Свега прилив готовине | 407.000 | 405.058 | 99,5% |
| Свега одлив готовине | 402.000 | 390.339 | 97% |
| Нето прилив готовине | 5.000 | 14.719 | 294% |
| Нето одлив готовине | 0 | 0 | / |
| Готовина на почетку обрачунског периода | 3.000 | 1.183 | 39% |
| Готовина на крају обрачунског периода | 8.000 | 15.902 | 199% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

На дан 31.12.2024. године готовина на крају обрачунског периода је износила 15.902.000 динара.

Није било поремећаја у пословању овог јавног предузећа у току 2024. године. Сходно томе, није било потребно предузимати мере за отклањање поремећаја у раду.

2. Назив предузећа: ЈКП „Регионална депонија Пирот“

Седиште: Мунтина падина бб, Пирот

Претежна делатност: 3821 – третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20811889

ПИБ: 107488107

Годишњи програм пословања ЈКП „Регионална депонија Пирот“ за 2024. годину је добио сагласност оснивача на седници Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-2д/23 од 28.12.2023. године.

ЈКП „Регионална депонија Пирот“ је у односу на 2023. годину повећало цене – цена за депоновање комуналног отпада из домаћинства у 2024. години је износила 2.465,94 дин/т а за депоновање комуналног отпада из индустрије је износила 4.293,07 дин/т. Напред наведене цене су донете на основу Одлуке Надзорног одбора о накнади за депоновање отпада на Регионалној депонији Пирот број СД 244 од 30.11.2023. године, на коју су сагласност дали оснивачи – Градско веће града Пирота и Општинска већа општина Димитровград, Бабушница и Бела Паланка.

Приходи и расходи

у 000 динара

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Пословни приходи | 116.317 | 159.625 | 137% |
| Пословни расходи | 113.554 | 115.293 | 102% |
| Пословни добитак | 2.763 | 44.332 | 1.604% |
| Пословни губитак | 0 | 0 | / |
| Финансијски приходи | 0 | 366 | / |
| Финансијски расходи | 1.750 | 1.347 | 77% |
| Остали приходи | 250 | 1.443 | 577% |
| Остали расходи | 0 | 5 | / |
| Нето добитак | 1.074 | 38.071 | 3.545% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Предузеће је премашило план и остварило нето добитак од 38.071.000 динара. Пословни приходи су реализовани у износу од 159.625.000 дин. и већи су од планираних. Финансијски расходи су мањи од планираних.

Трошкови запослених

у динарима

| Трошкови запослених | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|--|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Маса бруто 2 зарада | 25.777.752 | 24.319.341 | 94% |
| Број запослених | 16 | 16 | 100% |
| Накнаде по уговору о делу | 100.000 | 438.909 | 439% |
| Број прималаца накнаде по уговору о делу | 3 | 13 | 433% |
| Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 550.000 | 486.259 | 88% |
| Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 4 | 6 | 150% |
| Накнаде члановима надзорног одбора | 2.097.770 | 2.259.445 | 108% |
| Број чланова надзорног одбора | 6 | 6 | 100% |
| Превоз запослених на посао и са посла | 1.304.800 | 1.190.952 | 91% |
| Дневнице на службеном путу | 400.000 | 310.086 | 78% |
| Накнаде трошкова на службеном путу | 0 | 0 | / |
| Помоћ радницима и породици радника | 1.096.381 | 1.049.667 | 96% |
| Трошкови стручног усавршавања | 460.000 | 506.000 | 110% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Накнаде по уговору од делу су премашиле план због већег броја прималаца ове накнаде од планираног броја. Реализација дневница на службеном путу је мања од планиране вредности. Трошкови стручног усавршавања су већи од планиране вредности. Остали трошкови запослених су у оквиру плана. На дан 31.12.2024. године је било запослено 16 радника. Процент реализације масе бруто 2 зараде је износио 94%.

Средства за посебне намене

у динарима

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Спонзорство | 0 | 0 | / |
| Донације | 700.000 | 868.121 | 124% |
| Хуманитарне активности | 350.000 | 111.000 | 32% |
| Спортске активности | 0 | 0 | / |
| Репрезентација | 830.000 | 1.185.339 | 143% |
| Реклама и пропаганда | 1.100.000 | 975.108 | 89% |
| Остало | 250.000 | 236.272 | 95% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Позиција донације је реализована изнад планиране вредности. Донирана су средства спортским клубовима, школама, установама културе и месним заједницама. Такође, средства за репрезентацију су реализована у већем износу од планираних.

Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

| Приход | 01.01.-31.12.2024. године | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| | План | Пренето из буџета | Реализовано | Неутрошено на дан 31.12.2024. |
| Субвенције | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Остали приходи из буџета | 0 | 0 | 0 | 0 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Ово предузеће не добија субвенције и остале приходе из буџета.

Кредитна задуженост

у динарима

| Назив кредита | Уговорени износ кредита | Стање задужености на 31.12.2024. год. у оригиналној валути | Стање задужености на 31.12.2024. год. у динарима |
|---------------------------------|-------------------------|--|--|
| ХАЛК БАНКА | 32.720.069 РСД | 13.330.399 РСД | 13.330.399 РСД |
| Укупно кредитно задужење | | | 13.330.399 РСД |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Укупно кредитно задужење на дан 31.12.2024. год. износи 13.330.399 дин.

Инвестиције

у динарима

| Назив инвестиције | План 01.01. – 31.12.2024. год. | Реализација 01.01. – 31.12.2024. год. |
|--|--------------------------------|---------------------------------------|
| Набавка рачунарске опреме | 300.000 | 210.842 |
| Изградња надстрешнице за аутомобиле и радне машине | 3.000.000 | / |
| Израда соларне електране на локацији Регионалне санитарне депоније Пирот капацитета 150 kW | 15.900.000 | 14.425.000 |
| Израда фонтане у кругу депоније | 300.000 | / |
| Набавка путничког аутомобила | 3.208.000 | / |
| Изградња армирано – бетонског колектора Ø1600, дужине 160 метара | 10.000.000 | / |
| Набавка неопходне опреме за сакупљање секундарних сировина, | 10.000.000 | / |

| | | |
|---|------------|------------|
| рециклажу и опрему за рециклажно двориште и извођење неопходних грађевинско – инсталатерских радова на уређењу рециклажног дворишта | | |
| Набавка камиона сандучара | 3.200.000 | 3.538.820 |
| Набавка и инсталирање линије за аутоматско прање и дезинфекцију доњег строја камиона смећара | 12.000.000 | / |
| Набавка неопходне опреме за оптималан стандард запослених и канцеларијски намештај | 1.000.000 | / |
| Укупно | 58.908.000 | 18.174.662 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Програмом пословања за 2024. годину планиране су инвестиције у износу од 58.908.000 динара. Реализовани износ инвестиција износи 18.174.662 динара. Од планираних инвестиција реализоване су 3 инвестиције – набавка рачунарске опреме, израда соларне електране и набавка камиона сандучара.

Токови готовине

| Позиција | у 000 динара 01.02. – 31.12.2024. год | | |
|--|--|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Свега прилив готовине | 136.317 | 174.526 | 128% |
| Свега одлив готовине | 145.217 | 157.256 | 108% |
| Нето прилив готовине | 0 | 17.270 | / |
| Нето одлив готовине | 8.900 | 0 | / |
| Готовина на почетку обрачуноског периода | 9.900 | 4.964 | 50% |
| Готовина на крају обрачуноског периода | 1.000 | 22.234 | 2.223% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

На дан 31.12.2024. године готовина на крају обрачуноског периода је износила 22.234.000 динара.

Није било поремећаја у пословању овог јавног предузећа у току 2024. године. Сходно томе, није било потребно предузимати мере за отклањање поремећаја у раду.

3. Назив предузећа: ЈП „Комуналац,, Пирот

Седиште: Војводе Мишића 50, Пирот

Претежна делатност: 3811 – сакупљање отпада који није опасан - Управљање комуналним отпадом, одржавање чистоће на јавним површинама, управљање гробљем и погребне услуге, управљањем јавним паркилиштима, јавно осветљење, управљење пијацама, делатност зоохигијене, одржавање јавних зелених површина.

Матични број: 07131500

Пиб: 100185131

Годишњи програм пословања ЈП „Комуналац“ за 2024. годину је добио сагласност оснивача на седници Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-2в/23 од 28.12.2023. године, изменом програма пословања решењем Скупштине града Пирота I бр. 06/98-10б/24 од 23.09.2024. год. и изменом програма пословања решењем Скупштине града Пирота бр. 003546618 2024 06550 001 000 060 107 04 015 од 27.12.2024. год.

ЈП „Комуналац“ Пирот је повећало цене услуга у 2024. години на основу усвојеног Ценовника од стране Скупштине града Пирота решењем I бр. 06/104-2в/23 од 28.12.2023. године. Цене су повећане у распону од 8,85% до 9,40%.

Приходи и расходи

у 000 динара

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Пословни приходи | 462.650 | 457.577 | 99% |
| Пословни расходи | 461.040 | 457.419 | 99% |
| Пословни добитак | 1.610 | 158 | 10% |
| Пословни губитак | 0 | 0 | / |
| Финансијски приходи | 7.500 | 5.770 | 77% |
| Финансијски расходи | 1.500 | 1.152 | 77% |
| Остали приходи | 1.000 | 3.195 | 320% |
| Остали расходи | 5.000 | 2.920 | 58% |
| Нето добитак | 1.114 | 2.981 | 268% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Предузеће је премашило план и остварило нето добитак од 2.981.000 динара. Пословни приходи су реализовани у износу од 457.577.000 динара. Финансијски приходи и расходи су мањи од планираних.

Трошкови запослених

у динарима

| Трошкови запослених | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|--|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Маса бруто 2 зарада | 236.000.000 | 226.690.391 | 96% |
| Број запослених | 175 | 165 | 94% |
| Накнаде по уговору о делу | 0 | 0 | / |
| Број прималаца накнаде по уговору о делу | 0 | 0 | / |
| Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 2.100.000 | 2.086.699 | 99% |
| Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 4 | 4 | 100% |
| Накнаде члановима надзорног одбора | 960.000 | 1.064.570 | 111% |
| Број чланова надзорног одбора | 3 | 3 | 100% |
| Превоз запослених на посао и са посла | 4.300.000 | 3.809.314 | 89% |
| Дневнице на службеном путу | 380.000 | 271.500 | 71% |
| Накнаде трошкова на службеном путу | 120.000 | 99.400 | 83% |
| Помоћ радницима и породици радника | 500.000 | 370.108 | 74% |
| Трошкови стручног усавршавања | 400.000 | 397.705 | 99% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Помоћ радницима и породици радника, накнаде трошкова на службеном путу и дневнице на службеном путу су мање од планираних вредности а накнаде члановима надзорног одбора су веће од планиране вредности. Остали трошкови запослених су у оквиру планираних вредности. На дан 31.12.2024. године је било запослено 165 радника. Процент реализације масе бруто 2 зараде је износио 96%.

Средства за посебне намене

у динарима

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Спонзорство | 0 | 0 | / |
| Донације | 300.000 | 323.480 | 108% |
| Хуманитарне активности | 50.000 | 120.000 | 240% |
| Спортске активности | 950.000 | 860.000 | 91% |
| Репрезентација | 900.000 | 907.773 | 101% |
| Реклама и пропаганда | 700.000 | 403.571 | 58% |
| Остало | 0 | 0 | / |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Позиција донације је реализована изнад планиране вредности. Донирана су средства спортским клубовима, школама и месним заједницама. Позиција хуманитарне активности је премашила план и новац је дониран грађанима за лечење.

Субвенције и остали приходи из буџета

| Приход | 01.01.-31.12.2024. године | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| | План | Пренето из буџета | Реализовано | Неутрошено на дан 31.12.2024. |
| Субвенције | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Остали приходи из буџета | 112.295.000 | 112.295.000 | 112.295.000 | 0 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Ово предузеће је добило остале приходе из буџета у износу од 112.295.000 динара који су искоришћени за одржавање хигијене на улицама и трговима, за одржавање зелених површина и за остале послове на основу уговора о пружању услуга склопљеним са оснивачем.

Кредитна задуженост

| Назив кредита | Уговорени износ кредита | у динарима | |
|-------------------------------------|-------------------------|--|--|
| | | Стање задужености на 31.12.2024. год. у оригиналној валути | Стање задужености на 31.12.2024. год. у динарима |
| ОТП БАНКА | 100.000 ЕУР | 0 | 0 |
| РАЈФАЈЗЕН дозвољени минус | 25.000.000 РСД | 0 | 0 |
| КФВ цистерна | 100.443 ЕУР | 98.051 ЕУР | 11.763.000 РСД |
| КФВ смећар | 72.875 ЕУР | 72.875 ЕУР | 8.532.000 РСД |
| ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА дозвољен минус | 25.000.000 РСД | 0 | 0 |
| КФВ контејнери | 17.337 ЕУР | 17.337 ЕУР | 2.029.501 РСД |
| КФВ дизалица | 81.018 ЕУР | 81.018 ЕУР | 9.482.399 РСД |
| Укупно кредитно задужење | | | 31.806.900 РСД |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Укупно кредитно задужење предузећа на дан 31.12.2024. год. износи 31.806.900 динара.

Инвестиције

| Назив инвестиције | у динарима | |
|------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| | План 01.01. – 31.12.2024. год. | Реализација 01.01. – 31.12.2024. год. |
| Контејнери | 3.200.000 | 3.211.000 |
| Радови на гробљима | 4.000.000 | 4.870.000 |
| Цистерна 10м3 | 13.100.000 | 13.070.000 |
| Аутосмећар 8м3 | 9.500.000 | 9.480.000 |
| Дизалица са платформом | 11.200.000 | 10.536.000 |
| Косачице, тримери | 1.000.000 | 985.000 |
| Уређење азила | 200.000 | / |
| Клупе, кантице | 500.000 | 580.000 |
| Остале инвестиције | 2.000.000 | 1.910.000 |
| Укупно | 44.700.000 | 44.642.000 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Програмом пословања за 2024. годину планиране су инвестиције у износу од 44.700.000 динара. Реализовани износ инвестиција износи 44.642.000 динара. Од планираних инвестиција реализоване су све инвестиције осим уређења азила.

Токови готовине

| Позиција | у 000 динара | | |
|---|--------------------------|-------------|---------------------|
| | 01.03. – 31.12.2024. год | | |
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Свега прилив готовине | 435.470 | 412.475 | 95% |
| Свега одлив готовине | 439.070 | 421.234 | 96% |
| Нето прилив готовине | 0 | 0 | / |
| Нето одлив готовине | 3.600 | 8.759 | 243% |
| Готовина на почетку обрачунског периода | 4.300 | 9.556 | 222% |
| Готовина на крају обрачунског периода | 700 | 797 | 114% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

На дан 31.12.2024. године готовина на крају обрачунског периода је износила 797.000 динара.

Није било поремећаја у пословању овог јавног предузећа у току 2024. године. Сходно томе, није било потребно предузимати мере за отклањање поремећаја у раду.

4. Јавно предузеће за планирање и уређивање грађевинског земљишта Пирот
Седиште: Српских Владара 77, Пирот
Претежна делатност: 71.11 Архитектонска делатност
Матични број: 20813938
ПИБ: 107492757

Годишњи програм пословања Јавног предузећа за планирање и уређивање грађевинског земљишта Пирот за 2024. годину је добио сагласност оснивача на седници Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-2г/23 од 28.12.2023. године. године, изменом програма пословања решењем Скупштине града Пирота I бр. 06/42-116/24 од 03.04.2024. године. и изменом програма пословања решењем Скупштине града Пирота I бр. 06/98-10а/24 од 23.09.2024. године.

Јавно предузеће за планирање и уређивање грађевинског земљишта Пирот код уговарања извршења послова из делатности просторног планирања, израде урбанистичко – техничких докумената, вршења стручног надзора и осталих услуга за потребе Града Пирота примењује Ценовник услуга за 2024. годину који је добио сагласност Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-2г/23 од 28.12.2023. године. Ценовник је донет на основу испитивања тржишта и конкуренције. Код послова који се уговарају кроз поступак јавних набавки и осталих послова према трећим лицима предузеће формира цене у складу са стањем на тржишту.

Приходи и расходи

у 000 динара

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Пословни приходи | 70.550 | 68.705 | 97% |
| Пословни расходи | 69.575 | 67.657 | 97% |
| Пословни добитак | 975 | 1.048 | 107% |
| Пословни губитак | 0 | 0 | / |
| Финансијски приходи | 0 | 0 | / |
| Финансијски расходи | 200 | 211 | 106% |
| Остали приходи | 0 | 31 | / |
| Остали расходи | 70.400 | 68.482 | 97% |
| Нето добитак | 150 | 169 | 113% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Предузеће је премашило план и остварило нето добитак од 169.000 динара. Пословни приходи су реализовани у износу од 67.657.000 динара. Финансијски расходи су већи од планираних.

Трошкови запослених

у динарима

| Трошкови запослених | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|--|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Маса бруто 2 зарада | 52.050.000 | 51.956.228 | 100% |
| Број запослених | 32 | 31 | 97% |
| Накнаде по уговору о делу | 0 | 0 | / |
| Број прималаца накнаде по уговору о делу | 0 | 0 | / |
| Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 0 | 0 | / |
| Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 0 | 0 | / |
| Накнаде члановима надзорног одбора | 1.000.000 | 1.000.574 | 100% |
| Број чланова надзорног одбора | 3 | 3 | 100% |
| Превоз запослених на посао и са посла | 800.000 | 755.734 | 94% |
| Дневнице на службеном путу | 150.000 | 98.882 | 66% |
| Накнаде трошкова на службеном путу | 0 | 0 | / |
| Помоћ радницима и породици радника | 150.000 | 138.986 | 93% |
| Трошкови стручног усавршавања | 100.000 | 22.000 | 22% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Трошкови стручног усавршавања и дневнице на службеном путу су мање од планираних вредности. Остали трошкови запослених су у оквиру планираних вредности. На дан 31.12.2024. године предузеће је имало 31 запосленог. Процент реализације масе бруто 2 зараде је износио 100%.

Средства за посебне намене

у динарима

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Спонзорство | 0 | 0 | / |
| Донације | 75.000 | 70.000 | 93% |
| Хуманитарне активности | 0 | 0 | / |
| Спортске активности | 0 | 0 | / |
| Репрезентација | 450.000 | 520.898 | 116% |
| Реклама и пропаганда | 100.000 | 92.178 | 92% |
| Остало | 0 | 0 | / |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Позиција донације је реализована испод планиране вредности. Донирана су средства спортским клубовима и месним заједницама. Позиција репрезентација је премашила план и реализована у износу од 520.898 динара од планираних 450.000 динара.

Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

| Приход | 01.01.-31.12.2024. године | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| | План | Пренето из буџета | Реализовано | Неутрошено на дан 31.12.2024. |
| Субвенције | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Остали приходи из буџета | 0 | 0 | 0 | 0 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Ово предузеће нема субвенције и остале приходе из буџета.

Кредитна задуженост

у динарима

| Назив кредита | Уговорени износ кредита | Стање задужености на 31.12.2024. год. у оригиналној валути | Стање задужености на 31.12.2024. год. у динарима |
|--|-------------------------|--|--|
| ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА револвинг кредит | 8.000.000 РСД | 3.481.664 РСД | 3.481.664 РСД |
| АИК БАНКА револвинг кредит | 4.000.000 РСД | 4.000.000 РСД | 4.000.000 РСД |
| Укупно кредитно задужење | | | 7.481.664 РСД |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Укупно кредитно задужење предузећа на дан 31.12.2024. год. износи 7.481.664 динара.

Инвестиције

у динарима

| Назив инвестиције | План 01.01. – 31.12.2024. год. | Реализација 01.01. – 31.12.2024. год. |
|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| Плотер Epson | 250.000 | 165.000 |
| Копир Canon | 190.000 | / |
| Рачунари – 2 комада | 360.000 | 298.000 |
| Монитори – 2 комада | 50.000 | 33.200 |
| Штампачи – 3 комада | 75.000 | 61.500 |
| Windows 11 – 2 комада | 45.000 | 35.000 |
| Аутомобил | 3.100.000 | / |
| Autocad | 655.000 | 654.200 |

| | | |
|--------|-----------|-----------|
| Укупно | 4.725.000 | 1.246.900 |
|--------|-----------|-----------|

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Програмом пословања за 2024. годину планиране су инвестиције у износу од 4.725.000 динара. Реализовани износ инвестиција износи 1.246.900 динара. Од планираних инвестиција нису реализоване куповина копир апарата и аутомобила.

Токови готовине

у 000 динара

| Позиција | 01.04. – 31.12.2024. год | | |
|---|--------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Свега прилив готовине | 84.180 | 86.186 | 102% |
| Свега одлив готовине | 80.890 | 82.0118 | 101% |
| Нето прилив готовине | 3.290 | 4.168 | 127% |
| Нето одлив готовине | 0 | 0 | / |
| Готовина на почетку обрачунског периода | 20 | 3.314 | 16.570% |
| Готовина на крају обрачунског периода | 3.310 | 7.482 | 226% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

На дан 31.12.2024. године готовина на крају обрачунског периода је износила 7.482.000 динара.

Није било поремећаја у пословању овог јавног предузећа у току 2024. године. Сходно томе, није било потребно предузимати мере за отклањање поремећаја у раду.

5. ЈКП „Градска топлана,, Пирот

Седиште: Нишавска бр.11, Пирот

Претежна делатност: 3530 - снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07295871

Пиб: 100187823

Годишњи програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Пирот за 2024. годину је добио сагласност оснивача на седници Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-26/23 од 28.12.2023. године, изменом програма пословања решењем Скупштине града Пирота I бр. 06/98-10в/24 од 23.09.2024. године и изменом програма пословања решењем Скупштине града Пирота бр. 003546618 2024 06550 001 000 060 107 04 014 од 27.12.2024. године.

ЈКП „Градска топлана,, Пирот је, на основу решења Привременог органа града Пирота решењем I бр. 06/104-26/23 од 28.12.2023. године повећало цену услуге грејања за 8%. Повећање цене је условљено повећањем цене гаса као основног енергента за добијање топлотне енергије и повећањем цене електричне енергије, као и повећањем цена осталих добара и услуга које су планиране за 2024. годину.

Приходи и расходи

у 000 динара

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Пословни приходи | 349.946 | 331.075 | 95% |
| Пословни расходи | 353.850 | 369.675 | 104% |
| Пословни добитак | 0 | 0 | / |
| Пословни губитак | 3.904 | 38.600 | 989% |
| Финансијски приходи | 7.631 | 7.269 | 95% |
| Финансијски расходи | 2.508 | 1.066 | 43% |
| Остали приходи | 343 | 18.121 | 5.283% |
| Остали расходи | 1.145 | 68 | 6% |
| Нето губитак | 0 | 14.673 | / |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Предузеће је остварило нето губитак у износу од 14.673.000 динара. Пословни губитак је већи од планираног и износи 38.600.000 динара. Остали приходи су већи од планираних.

Трошкови запослених

у динарима

| Трошкови запослених | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|--|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Маса бруто 2 зарада | 56.950.978 | 51.222.049 | 90% |
| Број запослених | 42 | 39 | 93% |
| Накнаде по уговору о делу | 0 | 0 | / |
| Број прималаца накнаде по уговору о делу | 0 | 0 | / |
| Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 0 | 0 | / |
| Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 0 | 0 | / |
| Накнаде члановима надзорног одбора | 888.663 | 992.960 | 112% |
| Број чланова надзорног одбора | 3 | 3 | 100% |
| Превоз запослених на посао и са посла | 947.523 | 707.533 | 75% |
| Дневнице на службеном путу | 199.938 | 127.185 | 64% |
| Накнаде трошкова на службеном путу | 30.060 | 56.010 | 186% |
| Помоћ радницима и породици радника | 2.400.156 | 1.977.158 | 82% |
| Трошкови стручног усавршавања | 400.000 | 0 | / |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Трошкови стручног усавршавања нису реализовани. Реализација дневница на службеном путу, превоза запослених на посао и са посла и помоћи радницима и породици радника је мања од планираних вредности. Накнаде трошкова на службеном путу и накнаде члановима надзорног одбора су веће од планираних. Остали трошкови запослених су у оквиру планираних вредности. На дан 31.12.2024. године је било запослено 39 радника. Процент реализације масе бруто 2 зараде износи 90%.

Средства за посебне намене

у динарима

| Позиција | 01.01.-31.12.2024. године | | |
|------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Спонзорство | 0 | 0 | / |
| Донације | 130.000 | 145.000 | 112% |
| Хуманитарне активности | 0 | 0 | / |
| Спортске активности | 0 | 0 | / |
| Репрезентација | 495.000 | 454.272 | 92% |
| Реклама и пропаганда | 500.000 | 310.425 | 62% |
| Остало | 0 | 0 | / |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Позиција донације је реализована изнад планиране вредности. Донирана су средства спортским клубовима, школама и месним заједницама. Позиција реклама и пропаганда је реализована у износу од 454.272 динара од планираних 495.000 динара.

Субвенције и остали приходи из буџета

у динарима

| Приход | 01.01.-31.12.2024. године | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| | План | Пренето из буџета | Реализовано | Неутрошено на дан 31.12.2024. |
| Субвенције | 29.000.000 | 29.000.000 | 29.000.000 | 0 |
| Остали приходи из буџета | 0 | 0 | 0 | 0 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Ово предузеће је добило субвенције од оснивача у укупном износу од 29.000.000 динара. У току првог квартала предузеће је добило 15.000.000 динара за враћање KFW кредита, а у току трећег квартала 4.000.000 динара и у току четвртог квартала 10.000.000 динара за одржавање текуће ликвидности и измирење обавеза за енергент.

Кредитна задуженост

у динарима

| Назив кредита | Уговорени износ кредита | Стање задужености на 31.12.2024. год. у оригиналној валути | Стање задужености на 31.12.2024. год. у динарима |
|---------------------------------|-------------------------|--|--|
| KFW III | 2.085.661 ЕУР | 111.555 ЕУР | 13.053.656 РСД |
| KFW IV | 1.650.000 ЕУР | 68.244 ЕУР | 7.985.610 РСД |
| Дозвољени минус | 30.000.000 РСД | 4.584.244 РСД | 4.584.244 РСД |
| Укупно кредитно задужење | | | 25.623.510 РСД |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Укупно кредитно задужење предузећа на дан 31.12.2024. год. износи 25.623.510 динара.

Инвестиције

у динарима

| Назив инвестиције | План 01.01. – 31.12.2024. год. | Реализација 01.01. – 31.12.2024. год. |
|--|--------------------------------|---------------------------------------|
| Реконструкција и изградња топловода | 4.000.000 | 0 |
| Набавка модула у ПЛЦ орману за потребе СКАДА система | 1.000.000 | 0 |
| Санација кровног покривача котларнице Сењак | 3.000.000 | 0 |
| Оспособљавање горионика за О2 | 900.000 | 888.796 |

| | | |
|--------------------------------------|------------|---------|
| регулацију и одржавање СКАДА система | | |
| Набавка СКАДА система | 4.000.000 | 0 |
| Укупно | 12.900.000 | 888.796 |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

Програмом пословања за 2024. годину планиране су инвестиције у износу од 12.900.000 динара. Реализована је једна инвестиција у износу од 888.796 динара.

Токови готовине

| Позиција | у 000 динара 01.05. – 31.12.2024. год | | |
|---|--|-------------|---------------------|
| | План | Реализација | Процент реализације |
| Свега прилив готовине | 454.500 | 376.640 | 83% |
| Свега одлив готовине | 454.397 | 376.968 | 83% |
| Нето прилив готовине | 103 | 0 | / |
| Нето одлив готовине | 0 | 328 | / |
| Готовина на почетку обрачунског периода | 2.055 | 1.634 | 80% |
| Готовина на крају обрачунског периода | 2.158 | 1.306 | 61% |

*подаци преузети из тромесечног извештаја за IV квартал 2024. године

На дан 31.12.2024. године готовина на крају обрачунског периода је износила 1.306.000 динара.

Иако је предузеће остварило нето губитак, није било поремећаја у пословању овог јавног предузећа у току 2024. године, тако да није било потребно предузимати мере за отклањање поремећаја у раду. Делатност предузећа се несметано одвијала.

ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

Сва јавна предузећа су у највећој мери пословала у складу са усвојеним програмима пословања за 2024. годину, уз нека одступања у реализацији планираних активности. У мањем броју случајева потребно је смањити неусклађености између планираних и реализованих активности насталих услед непрецизних и нереалних планова који се нису остварили у планираном обиму. Код већине јавних предузећа позиција накнаде члановима Надзорних одбора је реализована у већем обиму од планираних вредности. Код ЈП „Водовод и канализација“ позиција помоћ радницима и породици радника је планирана у износу од 5.000.000 динара а реализована у износу од 3.799.523 динара (76%). Такође, код овог предузећа реализација позиција донације и репрезентација износе 144% (1.438.481 дин.) и 178% (1.777.090 дин.) респективно, па је потребно ове позиције реалније планирати. Код ЈКП „Регионална депонија Пирот“ реализација позиције накнаде по уговору од делу износи 439% (438.909 дин.), а позиција донације и репрезентација износе 124% (868.121 дин.) и 143% (1.185.339 дин.) респективно. Такође, многе инвестиције нису реализоване па их је потребно реалније планирати. Код ЈП „Комуналац“ реализација позиције хуманитарне активности износи 240% (120.000 дин.). Код Јавног предузећа за планирање и уређивање грађевинског земљишта позиција репрезентација је реализована у износу од 116% (520.898 дин.). Код ЈКП „Градска топлана“ позиција помоћ радницима и породици радника је планирана у износу од 2.400.156 динара а реализована у износу од 1.977.158 динара (82%). Накнаде на службеном путу су реализоване са процентом реализације од 186% (56.010 дин.). Такође, већина планираних инвестиција код овог јавног предузећа није реализована па их је потребно реалније планирати.

Забележена је финансијска неравнотежа између квартала код Јавног предузећа за планирање и уређивање грађевинског земљишта што није довело до поремећаја у пословању овог предузећа. Наиме, природа посла овог јавног предузећа је таква да доводи до мање наплате за услуге у току године. У последњем кварталу је дошло до наплате реализованих послова који су били предвиђени програмом за 2024. годину. Ако се узме у обзир да највећи проценат прихода овог предузећа представљају приходи од извршених услуга за Град Пирот и да се ради о изради планске и техничке документације чија израда по природи делатности захтева дужи период, ово је очекивана појава неравномерног распореда прихода и расхода по кварталима.

ЈКП „Градска топлана“ је остварило нето губитак у износу од 14.673.000 динара. Цене за испоручену топлотну енергију нису мењане током године иако је дошло до повећања трошкова енергената. У циљу финансијске консолидације предузеће је спровело мере уштеда на свим нивоима где је то било могуће. Извршена је рационализација трошкова пословања преласком на тарифни систем и на економску цену формирану на

бази испоручене топлотне енергије у KWh са циљем постизања пуне енергетске ефикасности. У 2025. години је планирано прикључење предузећа на гасовод што ће условити смањење трошкова енергената и евентуално снижење цене испоручене топлотне енергије. Са нижом ценом постигла би се већа конкурентност у односу на ниску цену електричне енергије и дошло би до нових прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енергије. Такође, неопходно је да Надзорни одбор овог предузећа донесе Одлуку о начину покрића оствареног губитка у 2024. години. Све напред наведено није довело до поремећаја у пословању овог предузећа, делатност овог предузећа се несметано одвијала и вршено је континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом.

Из напред наведеног може се закључити да у току 2024. године није било поремећаја у пословању јавних предузећа. Сходно томе, није било потребе предузимати мере за отклањање истих. Сва јавна предузећа на територији града Пирота су у посматраном периоду релативно стабилно пословала и успешно обављала делатности због којих су и основана. Осим ЈКП „Градска топлана“, сва остала јавна предузећа која су предмет ове анализе су завршила 2024. годину са позитивним финансијским резултатом.

Пирот, 20.02.2025. године

Начелница

Одељења за привреду и финансије

Ивана Малиновић
