

Јавно комунално предузеће  
„Горњи Милановац“  
Број: 6494  
Датум: 30.10.2020.године

На основу члана 30 и 33. Одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа „Горњи Милановац“, 45. Статута ЈКП „Горњи Милановац“ и члана 26. Пословника о раду Надзорног одбора, Надзорни одбор предузећа на XXII седници одржаној дана 30.10.2020.године, решавајући по седмој тачки дневног реда, једногласно, без примедби, донео је следећу:

## О Д Л У К У

**Усваја се тромесечни извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП Горњи Милановац за период од 1.јануара до 30.септембра 2020.године, у свему као у писаном материјалу који је саставни део ове одлуке.**

Председник Надзорног  
одбора

  
Дарко Лекић,  
дипл.инж.архитектуре



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

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

За период од 01.01.2020. до 30.09.2020

Горњи Милановац, 29.10.2020

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:Јавно комунално предузеће Горњи Милановац

Седиште:Горњи Милановац

Претежна делатност: 36.00 скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07192819

ПИБ: 101884856

Надлежно министарство: привреде, рада, финансија, локалне самоуправе

Делатности јавног предузећа:

36.00 – скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

35.30- снабдевање паром и климатизација

37.00 – уклањање отпадних вода

38.11- скупљање отпада који није опасан

38.21 – третман и одлагање отпада који није опасан

47.81 –трговина на мало храном, пићима и дуванским производима на тезгама и пијацама

47.82 – трговина на мало текстилом, одећом и обућом на тезгама на пијацу

47.89 – трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

81.30 – услуге уређења и одржавања околине

81.29 – услуге осталог чишћења

96.03 – погребне и сродне делатности

33.13 – поправка електричне и оптичке опреме

42.21 - изградња цевовода

43.22 – постављање водоводних, канализационих, грејних климатизационих система

45.20 – одржавање и поправка моторних возила

45.32 – трговина на мало деловима и опремом за моторна возила

46.69 – трговина на велико осталим машинама и опремом

46.74 – трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање

35.11 – производња електричне енергије

46.77 – трговина на велико отпацама и остацима

46.90 – неспецијализована трговина на велико

47.52 – трговина на мало металном робом, бојама и стаклом у специјализованим продавницама

49.41 – друмски превоз терета

71.12 – инжењерске делатности и техничко саветовање

71.20 – техничко испитивање и анализе

Годишњи програм пословања: усвојен 30.12.2019. године (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 22/2019 од 30.12.2019).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Пословање у првој половини 2020. године обележено је радом у измењеним условима условљен увођењем ванредног стања због актуеле епидемије. ЈКП је у посматраном периоду успешно обавило свој основни задатак – одржавање чистоће града уз примену појачаних мера дезинфекције, редовно снабдевање водом за пиће, организација рада на пијаци и гробљу у складу са потребама и усвојеним мерама владе са циљем сузбијања епидемије, интервенције на терену у санирању водоводне и канализационе мреже зависно од потреба.

На крају трећег квартала 2020. године остварен је губитак у износу 16.393 хиљада динара. Основни разлози оствареног губитка:

- исплата накнаде материјалне штете на санацији изливања фекалне канализације у улици Војводе Милана 2 и 4, по Пресуди Апелационог суда у Крагујевцу ГЖ-6432/18. Спор по коме је донета пресуда води се од 2010. године. Овом пресудом укинута је ослобађајућа пресуда Вишег суда у Чачку од 17.05.2018. год и обавезани ЈКП „Горњи Милановац“ и Општина Горњи Милановац као солидарни дужници за исплату накнаде. Укупан износ исплаћен на терет ЈКП износи 11.891 хиљада динара. Наведени издатак није планиран програмом пословања обзиром да је одлука Вишег суда у Чачку ослобађајућа, и узимајући у обзир вештачење по наведеном предмету Грађевинског факултета Ниш којим је констатовано да штета за коју се тражи накнада није настала изливањем фекалне канализације. Како је одлука Апелационог суда у супротности са чињеницама утврђеним вештачењем и нереално одређена висина накнаде за исплату, на предметну пресуду изјављена је ревизија Врховном касационом суду.

- Пословање предузећа је непланирано битно измењено текућим дешавањима у другом кварталу:

Увођење ванредног стања у циљу спречавања ширења заразне болести COVID -19 и ограничење кретања, привредне активности свих привредних субјеката сведене су на ниво неопходних или укинуте, а појачане су активности предузећа на пословима дезинфекције и одржавања чистоће града и локација са великим прометом грађана.

У периоду трајања ванредног стања од 05.03 до 06.05.2020. године пословање предузећа је усклађено са препорукама и мерама Владе Републике Србије и Општинског штаба за ванредне ситуације :

- Измењена организација рада и радно време током трајања ванредног стања у циљу смањења ризика од ширења заразе уз обезбеђење функционисања предузећа у обиму битном за функционисање града, омогућавањем угроженим категоријама запослених рад од куће или коришћења годишњих одмора и изменом рада са корисницима
- Обустављен је рад пијаца на отвореном и затвореном простору према препорукама Општинског штаба за ванредне ситуације
- У складу са препоруком Владе донета је одлука Надзорног одбора о обустављању обрачуна камате на доспела ненаплаћена потраживања за време трајања ванредног стања, као и обустављање активности на принудној наплати потраживања

Процена трошкова које је предузеће имало додатним ангажовањем на одржавању чистоће града и обезбеђивању средстава за дезинфекцију само у периоду ванредног стања износи 934.365 РСД. Обзиром да је епидемија није заустављена настављено је додатно ангажовање предузећа у дезинфекцији и одржавању хигијене до даљњег, што подразумева и знатно веће трошкове од планираних у 2020. години.

Поремећај у пословању привредних субјеката и функционисања целокупне заједнице изазван епидемијом одразио се и у поремећају новчаних токова. У наведеним условима ЈКП је одржао своју ликвидност и измирене су доспеле обавезе према запосленима, добављачима и кредитне обавезе.

Други догађај који је изазвао непланиране трошкове предузећа је изливање воде у Млаковцу услед великих киша у јуну, када је поплављен цео објекат за прераду отпадних вода. Поплава је однела део резервних делова обезбеђених за извођење радова на водоводној мрежи у граду и Брђанима, изазвала оштећења на објектима и опреми . Орјентациона процена штете износи око 4 милиона динара.

Након наведених дешавања предузеће је принуђено да одложи одређене активности предвиђене програмом пословања делом због одржавања ликвидности а делом због прилагођавања тренутном стању на тржишту. Припремљена је измена програма пословања која тренутно чека сагласност оснивача. Главни део измена односи се на инвестирање где се предузеће одрекло одређених набавки које се могу одложити а постојећа средства преусмерило на набавку и инвестиције које директно утичу на испуњење основних задатка - одржавање чистоће, пружања услуге грејања и испоруке воде.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА						
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ</b>	<b>ПРИХОД</b>		<b>281.840</b>	<b>271.866</b>	96,46
1	1007	604	приходи од продаје робе	350	525	150,00
2	1014	614	приходи од продаје комуналних услуга ( вода, грејање, изношење смећа ... )	275.500	261.028	94,75
3	1016	64	приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	0	6.500	#DIV/0!
4	1017	65	приходи од издавања у закуп тезги на пијаци	5.990	3.813	63,66
<b>II</b>	<b>ПОСЛОВНИ</b>	<b>РАСХОД</b>		<b>286.280</b>	<b>275.421</b>	96,21
5	1019	50	набавна вредност продате робе	350	454	129,71
6	1023	51 осим 513	трошкови материјала	35.000	34.068	97,34
7	1024	513	трошкови горива и енергије	57.000	56.371	98,90
8	1025	52	трошкови зарада, накнада	129.930	122.546	94,32
9	1026	53	трошкови производних услуга	15.000	20.935	139,57
10	1027	540	трошкови амортизације	39.000	29.347	75,25
11	1028	541 до 549	дугорочна резервисања	0	0	#DIV/0!
12	1029	55	нематеријални трошкови	10.000	11.700	117,00
			<b>ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b>	<b>-4.440</b>	<b>-3.555</b>	80,07

<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>						
<b>III</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ</b>	<b>ПРИХОД</b>				
13	1038	662	приходи од камата	5.400	3.711	68,72
14	1039	663/664	позитивне курс разлике	0	1	0,00
<b>IV</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ</b>	<b>РАСХОД</b>				0,00
15	1046	562	расходи камата	60	60	100,00
			<b>ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b>	<b>5.340</b>	<b>3.652</b>	68,39
<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>						
16	1050	683 и 685	приходи од усклађивања вредности	8.600	4.469	51,97
17	1051	583 и 585	расходи од усклађивања вредности	5.000	3.130	62,60
18	1052	67 и 68	остали приходи	0	7	#DIV/0!
19	1053	57 и 58	остали расходи	4.500	16.575	368,33
20	1056	69-59	исправка грешака из ранијег периода	0	0	0,00
21	1057	59-69	исправка грешака из ранијег периода		1.261	
			<b>губитак из осталих прихода и расхода</b>	<b>-900</b>	<b>-16.490</b>	1.832,22
22	1061	722	одложени порески расход периода		0	
	<b>УКУПНО РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:</b>			<b>0</b>	<b>-16.393</b>	

## 2. БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС СТАЊА						
АКТИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>	<b>СТАЛНА</b>	<b>ИМОВИНА</b>		<b>820.828</b>	<b>775.761</b>	<b>94,51</b>
1	005	012 и део 019	софтвер и остала права	3.500	3.037	86,77
2	011	020 и део 029	земљиште	40.708	40.708	100,00
3	012	022 и део 029	грађевински објекти	441.500	434.553	98,43
4	013	023 и део 029	постројења и опрема	150.000	121.396	80,93
5	014	024 и део 029	инвестиционе некретнине	2.270	0	0,00
6	016	026 и део 029	некретнине, постројења и опрема у припреми	182.200	175.401	96,27
7	033	048 и део 049	остали дугорочни финансијски пласмани	650	666	102,46
<b>II</b>	<b>ОБРТНА</b>	<b>ИМОВИНА</b>		<b>176.578</b>	<b>185.157</b>	<b>104,86</b>
8	045	10	залихе материјала, резервних делова, алата, инвентара..	40.046	39.800	99,39
9	048	13	роба на залихама	200	256	128,00
10	050	15	плаћени аванси за залихе и услуге	2.000	257	12,85
11	056	204 и део 209	купци у земљи	76.000	76.746	100,98
12	060	22	друга потраживања	8.000	6.110	76,38
14	068	24	текући рачуни, чекови грађана, благајна, платне картице	46.832	59.353	126,74
15	069	27	порез на додату вредност	3.500	2.116	60,46
16	070	28	активна временска разграничења		519	#DIV/0!
<b>III</b>	<b>ОДЛОЖЕНА</b>	<b>ПОРЕСКА</b>	<b>СРЕДСТВА</b>			
17	042	288		5674	6.602	116,36
		<b>УКУПНО:</b>		<b>1.003.080</b>	<b>967.520</b>	<b>96,45</b>



<b>ПАСИВА</b>						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>		<b>КАПИТАЛ</b>		<b>799.724</b>	<b>774.212</b>	<b>96,81</b>
1	0406	303	државни капитал	851.160	840.264	98,72
2	0418	340	нераспоређена добит из ранијих година	0	0	
3	0416	33	актуарски губитак	1.700	1.268	74,59
4	0419	341	нераспоређена добит из текуће године	0	0	
5	0422	350	губитак из ранијих година	49.736	48.391	97,30
6	0423	351	губитак текуће година	0	16.393	
<b>II</b>		<b>ДУГОРОЧНА</b>	<b>РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>30.156</b>	<b>13.910</b>	<b>46,13</b>
7	0429	404	резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	14.800	13.910	93,99
8	0430	405	резервисање за трош судских спорова	500	0	0,00
9	0439	416	обавезе по основу финансијског лизинга	14.856	0	0,00
<b>III</b>		<b>КРАТКОРОЧНЕ</b>	<b>ОБАВЕЗЕ</b>	<b>173.200</b>	<b>179.398</b>	<b>103,58</b>
10	0449	425	остале краткорочне финансијске обавезе	0	0	#DIV/0!
11	0450	430	примљени аванси и депозити	0	0	
12	0456	435	добављачи у земљи	14.500	20.795	143,41
13	0458	439	остале обавезе из пословања	0	16	#DIV/0!
14	0459	44, 45 и 46	обавезе по основу зарада, накнада зарада и пореза и доприноса на зараде	12.000	12.435	103,63
15	0460	47	порез на додатну вредност	1.000	2.997	299,70
16	0461	48	обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	1.500	-5	-0,33
17	0462	49	пасивна временска разграничења	144.200	143.160	99,28
			<b>УКУПНО:</b>	<b>1.003.080</b>	<b>967.520</b>	<b>96,45</b>

## 2. НОВЧАНИ ТОКОВИ

-ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА 72.121 хиљада динара

- Прилив готовине из пословне активности	285.425 хиљада дин
- Одлив готовине из пословне активности	286.239 хиљада дин
- Нето одлив из инвестирања	8.623 хиљада дин
- Нето одлив из активности финансирања	3.331 <u>хиљада дин</u>
- НЕТО ОДЛИВ	12.768 хиљада дин
- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	59.353 хиљада динара

## 3. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у периоду јануар - септембар 2020. године су у оквиру планираних за наведени период.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду јануар – септембар 2020. године смањен је број запослених за 5 запослених тако да укупан број запослених на дан 30.09.2020. год износи 147.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду јануар – септембар 2020. године није било промена цена услуга ЈКП.

Постојеће цене су у примени од 2012., 2013., 2014. године, док је 2018. године одрађена допуна ценовника.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду јануар – септембар 2020. године реализована је инвестиција:

- Уговорено чишћење котларнице у Ломиној улици 2019. године је спроведено – вредност радова 8.040. хиљада динара финансирано средствима субвенције Општине у износу 6.500 хиљада динара и сопственим средствима у износу 1.540 хиљада динара и плаћено авансно 2019. године.
- У периоду јануар – септембар 2020. год нису коришћена средства субвенције
- 

## 8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП на дан 30.09.2020. године нема кредитних задужења, лизинг је у потпуности отплаћен.

## 9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава посебне намене у односу на програм пословања за период јануар – септембар 2020.године:

1. Спонзорство – није планирано
2. Донације – нису планиране
3. Хуманитарне активности – план 150.000 РСД, реализација 80.000 РСД
4. Спортске активности – план 600.000 РСД, реализације 100.000 РСД.
5. Репрезентација – план 150.000 РСД, реализација 80.219 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 600.000 РСД, реализација 625.859 РСД

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Како је препорука владе у пословању у ванредној ситуацији била набавка само неопходних добара, имајући у виду непланиране трошкове надоканада штета и додатног ангажовања предузећа у условима епидемије, одложена су планирана инвестирања. Предложена је измена програма пословања за 2020. годину уз консултације са оснивачем, обзиром да је функционисање у условима епидемије изменило планиране активности свих привредних субјеката па и оснивача.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

### ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА

РЕД. БР.	ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА	ПЛАН 2019 01.01- 30.09.2020.	РЕАЛИЗОВАНО 01.01-30.09.2020.	ИНДЕКС
1	2	4	5	6
1.	Укупни приходи	295.840.000	280.054.384	94,66
2.	Укупни расходи	295.840.000	296.447.095	100,21
3.	Нето резултат	-	16.392.711	
4.	Број запослених на дан 30.09.2020. год	154	147	
5.	Укупна средства за зараде (брutto 2)	109.574.400	102.069.911	93,15
6.	Субвенције	14.500.000.	0	
7.	Кредитна задуженост на дан 30.09.2020. године	-	0	-

Све активности за које је предузеће регистровано обављене су без обзира на отежане услове пословања.

Предузеће је ликвидно – средстава на рачунима пословних банака на дан 30.09.2020.године износе 59.353 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 39.800 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

Датум 29.10.2020. године

Потпис и печат