

Јавно комунално предузеће
„Горњи Милановац“
Број: 4783
Датум: 31.07.2019.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 XV седници одржаној дана 31.07.2019.године, решавајући по четвртој тачки дневног реда, једногласно, без примедби, донео је следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се тромесечни извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП Горњи Милановац за период од 1.јануара до 30.јуна 2019.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 01.01.2019. до 30.06.2019

Горњи Милановац, 26.07.2019

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 28.12.2018. године (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 32/2018 од 31.12.2018).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у 2019. години пословало у складу са планираним смерницама Програма пословања .

На крају другог квартала 2019. године регистрован је губитак у износу 8.226 хиљада динара. Анализом прихода и расхода констатовано је да је губитак у пословању резултат:

- остварење прихода у мањем обиму од планираних – у делу фактурисања због нерегулисаних обавеза правних лица да се евидентирају у ЈКП као корисник комуналних услуга и у делу наплате услуга принудним путем уз помоћ извршитеља
- Повећаних трошкова енергије са продужењем грејне сезоне као резултат већег утрошка мазута количински и финансијски када се узме у обзир кретање цена мазута

Посматрано кроз билансе стања и успеха (приказ у наставку) евидентно је да се пословање предузећа креће у оквирима предвиђеним програмом и планом пословања, трошкови су мањи од планираних али су и приходи мањи од очекиваних. Предузеће има константан проблем у регулисању прихода:

1. кроз наплату својих потраживања из неколико разлога:

- Систем снабдевања стамбених зграда водом и грејањем онемогућава појединачно искључивање корисника који не измирују обавезе за утрошену воду и грејање, што одређен број корисника злоупотребљава коришћењем услуге а неплаћањем рачуна
-
- Неуређен систем регулисања и евидентирања власника непокретности па према томе и корисника услуга – предузеће нема увид у издата решења о наследству што омогућава великом броју корисника да користе услугу испоруке воде и грејања а да

се не регулише фактурисање или одуговлачи регулисање ради застаревања потраживања, судски поступци у којима се регулише власништво над непокретношћу не узимају у обзир обавезе за комуналне услуге где је крајњи резултат да нови власник непокретности не признаје незмирене обавезе за комуналне услуге пре преузимања власништва

-
- Нерешен статус социјалних случајева – велики број корисника немају статус социјалног случаја а немају редовна примања, углавном са значајним здравственим проблемима и нерешеним породичним ситуацијама. Јављају се као велики дужници ЈКПа којима је немогуће ускратити услугу јер се налазе у стамбеним зградама или је непожељно ускратити услугу обзиром на комплетну породичну ситуацију (стари, болесни, деца)

Тренутно предузеће има кориснике који имају велики износ редовних и утужених дуговања без и једне уплате, а због наведених проблема без могућности искључења са водоводне мреже и мреже грејања.

2. кроз фактурисање својих услуга:

- правним лицима која се региструју ,гасе или мењају податке без пријаве измена и без измирења обавеза према ЈКП, или је ЈКП принуђен да своје услуге регулише уз помоћ комуналне инспекције што отежава и продужава процедуру
- физичким лицима у ситуацијама промене власништва непокретности по било ком основу

Обзиром да решавање наведених проблема превазилази могућности предузећа потребна је подршка шире заједнице у успостављању система пословања који би регулисао фактурисање и наплату потраживања, на тај начин обезбедило приходе за већа улагања у мрежу и подизање квалитета услуга .

1. БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА						
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I	ПОСЛОВНИ	ПРИХОД		193.250	168.771	87,33
1	1007	604	приходи од продаје робе	250	167	66,80
2	1014	614	приходи од продаје комуналних услуга (вода, грејање, изношење смећа ...)	188.000	164.849	87,69
3	1016	64	приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1.000	0	0,00
4	1017	65	приходи од издавања у закуп тезги на пијаци	4.000	3.755	93,88
II	ПОСЛОВНИ	РАСХОД		204.000	180.850	88,65
5	1019	50	набавна вредност продате робе	250	137	54,80
6	1023	51 осим 513	трошкови материјала	25.000	18.217	72,87
7	1024	513	трошкови горива и енергије	49.000	50.676	103,42
8	1025	52	трошкови зарада, накнада	80.750	69.404	85,95
9	1026	53	трошкови производних услуга	10.000	11.122	111,22
10	1027	540	трошкови амортизације	28.000	24.761	88,43
11	1028	541 до 549	дугорочна резервисања	500	0	0,00
12	1029	55	нематеријални трошкови	10.500	6.533	62,22
			ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	-10.750	-12.079	112,36
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ						
III	ФИНАНСИЈСКИ	ПРИХОД				
13	1038	662	приходи од камата	4.000	3.334	83,35

14	1039	663/664	позитивне курс разлике	0	0	0,00
IV	ФИНАНСИЈСКИ	РАСХОД				0,00
15	1046	562	расходи камата	250	171	68,40
			ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	3.750	3.163	84,35
ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ						
16	1050	683 и 685	приходи од усклађивања вредности	6.000	2.760	46,00
17	1051	583 и 585	расходи од усклађивања вредности	0	0	0,00
18	1052	67 и 68	остали приходи	1.000	378	37,80
19	1053	57 и 58	остали расходи	0	2.448	
20	1056	69-59	исправка грешака из ранијег периода	0	0	0,00
			добит из осталих прихода и расхода	7.000	690	9,86
21	1061	722	одложени порески расход периода		0	
	УКУПНО РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:			0	-8.226	

У 2019. години регистрован је пад и прихода и расхода у односу на програм. Предузеће је ликвидно и поред проблема са којима се сусреће у фактурисању и наплати својих услуга, што директно утиче на висину укупних прихода и коначан резултат.

2. БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС СТАЊА						
АКТИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I	СТАЛНА	ИМОВИНА		795.236	808.211	101,63
1	005	012 и део 019	софтвер и остала права	3.200	3.793	118,53
2	011	020 и део 029	земљиште	40.708	40.708	100,00
3	012	022 и део 029	грађевински објекти	429.300	444.179	103,47
4	013	023 и део 029	постројења и опрема	136.803	138.845	101,49
5	014	024 и део 029	инвестиционе некретнине	2.350	2.372	100,94
6	016	026 и део 029	некретнине, постројења и опрема у припреми	182.200	177.647	97,50
7	033	048 и део 049	остали дугорочни финансијски пласмани	675	667	98,81
II	ОБРТНА	ИМОВИНА		180.271	152.126	84,39
8	045	10	залихе материјала, резервних делова, алата, инвентара..	38.000	32.397	85,26
9	048	13	роба на залихама	200	265	132,50
10	050	15	плаћени аванси за залихе и услуге		568	
11	056	204 и део 209	купци у земљи	78.000	74.331	95,30
12	060	22	друга потраживања	5.800	7.963	137,29
14	068	24	текући рачуни, чекови грађана, благајна, платне картице	54.771	35.061	64,01
15	069	27	порез на додатну вредност	3.500	1.344	38,40
16	070	28	активна временска разграничења		197	
III	ОДЛОЖЕНА	ПОРЕСКА	СРЕДСТВА			
17	042	288		3070	5.674	184,82

		УКУПНО:		978.577	966.011	98,72
ПАСИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I		КАПИТАЛ		799.077	786.749	98,46
1	0406	303	државни капитал	851.160	845.338	99,32
2	0418	340	нераспоређена добит из ранијих година	0	247	
3	0416	33	актуарски губитак	2.101	628	29,89
4	0419	341	нераспоређена добит из текуће године	0	0	
5	0422	350	губитак из ранијих година	49.982	49.982	100,00
6	0423	351	губитак текуће година	0	8.226	
II		ДУГОРОЧНА	РЕЗЕРВИСАЊА	15.800	17.862	113,05
7	0429	404	резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	14.800	14.123	95,43
8	0430	405	резервисање за трош судских спорова	1.000	391	39,10
9	0439	416	обавезе по основу финансијског лизинга	0	3.348	
III		КРАТКОРОЧНЕ	ОБАВЕЗЕ	163.700	161.400	98,59
10	0449	425	остале краткорочне финансијске обавезе	3.372	2.444	72,48
11	0450	430	примљени аванси и депозити	0	0	
12	0456	435	добављачи у земљи	18.500	12.164	65,75
13	0458	439	остале обавезе из пословања	11	16	145,45
14	0459	44, 45 и 46	обавезе по основу зарада, накнада зарада и пореза и доприноса на зараде	12.500	10.588	84,70
15	0460	47	порез на додатну вредност	1.817	274	15,08
16	0461	48	обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	3.500	-595	-17,00
17	0462	49	пасивна временска разграничења	124.000	136.509	110,09

УКУПНО:	978.577	966.011	98,72
----------------	----------------	----------------	--------------

3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

-ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА 45.204 хиљада динара

- Прилив готовине из пословне активности 188.593 хиљада дин
- Одлив готовине из пословне активности 174.303 хиљада дин
- Нето одлив из инвестирања 32.049 хиљада дин
- Нето прилив из активности финансирања 7.616 хиљада дин
- НЕТО ОДЛИВ 10.143 хиљада дин
- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА 35.061 хиљада динара

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у периоду јануар -јун 2019.године су у оквиру планираних за наведени период.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду јануар – јун 2019. године смањен је број запослених за 2 запослена тако да укупан број запослених на дан 30.06.2019.год износи 154.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У периоду јануар – јун 2019. године примењена је измена ценовника грејања у складу са новом методологијом, усвојен на седници Скупштине општине 28. децембра 2018. године, којим је измењена цена грејања за правна лица..

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду јануар – јун 2019. Године реализована је инвестиција:

- Набавка новог аутосмећара вредности 14.050 хиљада динара без ПДВа финансиран средствима субвенције Општине у износу 10.000 хиљада динара и сопственим средствима у износу 4.050 хиљада динара

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 30.06.2019. године износи 5.792.788 динара по основу лизинга који се уредно отплаћује.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава посебне намене у односу на програм пословања за период јануар – јун 2019.године:

1. Спонзорство – није планирано
2. Донације – нису планиране
3. Хуманитарне активности – план 100.000 РСД, реализација 50.000 РСД-
4. Спортске активности – план 750.000 РСД, није било реализације
5. Репрезентација – план 200.000 РСД, реализација 92.923 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 600.000 РСД , реализација 49.917 РСД

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар – јун 2019. године од великих инвестиционих улагања завршена је набавка новог аутосмећара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА

РЕД. БР.	ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА	ПЛАН 2019 01.01- 30.06.2019.	РЕАЛИЗОВАНО 01.01-30.06.2019.	ИНДЕКС
1	2	4	5	6
1.	Укупни приходи	204.250.000	175.242.736	85,80
2.	Укупни расходи	204.250.000	183.469.190	89,83
3.	Нето резултат	-	-8.226.454	
4.	Број запослених на дан 30.06.2019. године	157	154	
5.	Укупна средства за зараде (брutto 2)	69.148.949	62.069.096	89,76
6.	Субвенције	10.000.000	10.000.000	100
7.	Кредитна задуженост на дан 30.06.2019. године	-	5.792.788	-

Све активности за које је предузеће регистровано обављене су уобичајеним током и динамиком уз поштовање програма пословања.

Предузеће је ликвидно – средстава на рачунима пословних банака на дан 30.06.2019.године износе 35.061 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 33.230 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

Датум 26.07.2019. године

Потпис и печат