



ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 5919

Датум: 29.10.2021.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 XXX седници одржаној дана 29.10.2021.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. септембра 2021.године, у свему као у писаном материјалу који је саставни део ове одлуке.

Председник Надзорног  
одбора

  
Јелена Витковић,  
дипл.правник



**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ**

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

За период од 01.01.2021. до 30.09.2021

Горњи Милановац, 27.10.2021

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име:Јавно комунално предузеће ГорњиМилановац

Седиште:ГорњиМилановац

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 отпадима 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 29.12.2020. године (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 24/2020 од 29.12.2020). Измена Програма пословања и Посебног програма коришћења субвенција усвојена 10.09.2021. године ( Службени гласник општине Горњи Милановац бр 19/2021 од 13.09.2021.)

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

У посматраном периоду предузеће је успешно реализовало активности у оквиру своје делатности према потребама корисника – грејна сезона 2020/2021 је продужена до краја априла обзиром на измењене климатске околности, уредно снабдевање водом, одржавање чистоће, рад пијаца и гробља, стартована грејна сезона 2021/2022. На крају трећег квартала 2021. године евидентиран је губитак у износу 3.813 хиљада динара чиме је делимично реализовано планирано смањење губитка које предузеће имало у првом и другом кварталу.

Анализом биланса у односу на исти период претходних 5 година констатовано је да постоји благи пораст прихода а знатно повећање трошкова . Конкретно значајно је увећање трошкова мазута за око 10 милиона динара у завршном делу грејне сезоне 2020/2021. Евидентно је да су цене услуга добављача у порасту. Поред наведеног битне су промене у обавеза предузећа и поштовању прописане минималне цене рада која се мења на годишњем нивоу - цена рада по радном часу креће се од 121дин (2016. година) до 183 дин (2021. година)., што подразумева увећање потребних средстава за исплату зарада запослених.

У наставку су биланси који приказују план и реализацију програма пословања на дан 30.09. 2021. године.

## 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>336.500</b> | <b>276.552</b> | 82,18   |
| 1                 | 1007            | 604           | приходи од продаје робе  | 500            | 191            | 38,20   |
| 2                 | 1014            | 614           | приходи од продаје комуналних услуга ( вода, грејање, изношење смећа ... ) | 330.000        | 272.123        | 82,46   |
| 3                 | 1016            | 64            | приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                   | 0              | 0              | #DIV/0! |
| 4                 | 1017            | 65            | приходи од издавања у закуп тезги на пијаци                                | 6.000          | 4.238          | 70,63   |
| <b>II</b>         | <b>ПОСЛОВНИ</b> | <b>РАСХОД</b> |  | <b>333.200</b> | <b>280.575</b> | 84,21   |
| 5                 | 1019            | 50            | набавна вредност продате робе  | 500            | 172            | 34,40   |
| 6                 | 1020            | 62            | приход од активирања учинка  |                | 1.276          |         |
| 7                 | 1023            | 51 осим 513   | трошкови материјала  | 48.000         | 35.051         | 73,02   |
| 8                 | 1024            | 513           | трошкови горива и енергије   | 75.000         | 70.247         | 93,66   |
| 9                 | 1025            | 52            | трошкови зарада, накнада   | 134.200        | 123.353        | 91,92   |
| 10                | 1026            | 53            | трошкови производних услуга  | 22.000         | 9.869          | 44,86   |
| 11                | 1027            | 540           | трошкови амортизације  | 39.000         | 32.136         | 82,40   |
| 12                | 1028            | 541 до 549    | дугорочна резервисања  | 1.500          | 0              | 0,00    |
| 13                | 1029            | 55            | нематеријални трошкови   | 13.000         | 11.023         | 84,79   |
|                   |                 |               | <b>ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b>  | <b>-3.300</b>  | <b>4.023</b>   | -121,91 |

| <b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>      |   |               |   |               |              |        |
|---------------------------------|---|---------------|---|---------------|--------------|--------|
| <b>III</b>                      | <b>ФИНАНСИЈСКИ</b>                        | <b>ПРИХОД</b> |   |               |              |        |
| 14                              | 1038                                      | 662           | приходи од камата                           | 5.500         | 4.691        | 85,29  |
| 15                              | 1039                                      | 663/664       | позитивне курс разлике                      | 0             | 0            | 0,00   |
| <b>IV</b>                       | <b>ФИНАНСИЈСКИ</b>                        | <b>РАСХОД</b> |   |               |              | 0,00   |
| 16                              | 1046                                      | 562           | расходи камата                              | 610           | 520          | 85,25  |
| 17                              | 1047                                      | 563,564       | курсне разлике                              | 0             | 1            |        |
|                                 |   |               | <b>ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b>               | <b>4.890</b>  | <b>4.170</b> | 85,28  |
| <b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b> |   |               |   |               |              |        |
| 16                              | 1050                                      | 683 и 685     | приходи од усклађивања вредности            | 7.000         | 6.795        | 97,07  |
| 17                              | 1051                                      | 583 и 585     | расходи од усклађивања вредности            | 6.000         | 6.203        | 103,38 |
| 18                              | 1052                                      | 67 и 68       | остали приходи                              | 0             | 0            |        |
| 19                              | 1053                                      | 57 и 58       | остали расходи                              | 5.500         | 4.246        | 77,20  |
| 20                              | 1056                                      | 69-59         | исправка грешака из ранијег периода         | 0             | 0            | 0,00   |
| 21                              | 1057                                      | 59-69         | исправка грешака из ранијег периода         |               | 306          |        |
|                                 |   |               | <b>губитак из осталих прихода и расхода</b> | <b>4.500</b>  | <b>3.960</b> | 88,00  |
| 22                              | 1061                                      | 722           | одложени порески расход периода             |               | 0            |        |
|                                 | <b>УКУПНО РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА: губитак</b> |               |   | <b>-3.690</b> | <b>3.813</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>817.034</b> | <b>806.613</b> | <b>98,72</b>  |
| 1                 | 005           | 012 и део 019  | софтвер и остала права                                  | 2.156          | 3.035          | 140,77        |
| 2                 | 011           | 020 и део 029  | земљиште  | 40.708         | 40.708         | 100,00        |
| 3                 | 012           | 022 и део 029  | грађевински објекти                                     | 447.107        | 440.623        | 98,55         |
| 4                 | 013           | 023 и део 029  | постројења и опрема                                     | 136.400        | 140.324        | 102,88        |
| 5                 | 014           | 024 и део 029  | инвестиционе некретнине                                 | 0              | 0              |               |
| 6                 | 016           | 026 и део 029  | некретнине, постројења и опрема у припреми              | 190.000        | 181.923        | 95,75         |
| 7                 | 033           | 048 и део 049  | остали дугорочни финансијски пласмани                   | 663            | 0              | 0,00          |
| <b>II</b>         | <b>ОБРТНА</b> | <b>ИМОВИНА</b> |   | <b>173.156</b> | <b>186.324</b> | <b>107,60</b> |
| 8                 | 045           | 10             | залихе материјала, резервних делова, алата, инвентара.. | 41.000         | 37.175         | 90,67         |
| 9                 | 048           | 13             | роба на залихама  | 200            | 220            | 110,00        |
| 10                | 050           | 15             | плаћени аванси за залихе и услуге                       | 7.000          | 1.031          | 14,73         |
| 11                | 056           | 204 и део 209  | купци у земљи   | 76.000         | 70.444         | 92,69         |
| 12                | 060           | 22             | друга потраживања                                       | 8.000          | 7.094          | 88,68         |
| 14                | 068           | 24             | текући рачуни, чекови грађана, благајна, платне картице | 37.456         | 68.295         | 182,33        |
| 15                | 069           | 27             | порез на додатну вредност                               | 3.500          | 1.539          | 43,97         |
| 16                | 070           | 28             | активна временска разграничења                          |                | 526            |               |
| <b>III</b>        | <b>ОДЛОЖН</b> | <b>ПОРЕСКА</b> | <b>СРЕДСТВА</b>   |                |                |               |
| 17                | 042           | 288            |   | 7000           | 6.877          | 98,24         |
|                   |               |                | <b>УКУПНО:</b>  | <b>997.190</b> | <b>999.814</b> | <b>100,26</b> |

| <b>ПАСИВА</b>     |      |                    |   |                |                |               |
|-------------------|------|--------------------|---|----------------|----------------|---------------|
| у хиљадама динара |      |                    |   |                |                |               |
| р.б               | АОП  | конто              | опис  | план           | реализација    | %             |
| <b>I</b>          |      | <b>КАПИТАЛ</b>     |   | <b>787.948</b> | <b>766.995</b> | <b>97,34</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          | 2.070          | 121,76        |
| 4                 | 0419 | 341                | нераспоређена добит из текуће године                                    | 3.690          | 0              |               |
| 5                 | 0422 | 350                | губитак из ранијих година   | 65.202         | 67.386         | 103,35        |
| 6                 | 0423 | 351                | губитак текуће година   | 0              | 3.813          |               |
| <b>II</b>         |      | <b>ДУГОРОЧНА</b>   | <b>РЕЗЕРВИСАЊА</b>  | <b>27.525</b>  | <b>27.649</b>  | <b>100,45</b> |
| 7                 | 0429 | 404                | резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                    | 15.100         | 15.099         | 99,99         |
| 8                 | 0430 | 405                | резервисање за трош судских спорова                                     | 2.000          | 2.015          | 100,75        |
| 9                 | 0439 | 416                | обавезе по основу финансијског лизинга                                  | 10.425         | 10.535         | 101,06        |
| <b>III</b>        |      | <b>КРАТКОРОЧНЕ</b> | <b>ОБАВЕЗЕ</b>  | <b>181.717</b> | <b>205.170</b> | <b>112,91</b> |
| 10                | 0449 | 425                | остале краткорочне финансијске обавезе                                  | 717            | 695            | 96,93         |
| 11                | 0450 | 430                | примљени аванси и депозити  | 0              | 0              |               |
| 12                | 0456 | 435                | добављачи у земљи   | 18.000         | 28.301         | 157,23        |
| 13                | 0458 | 439                | остале обавезе из пословања   | 0              | 16             |               |
| 14                | 0459 | 44, 45 и 46        | обавезе по основу зарада, накнада зарада и пореза и доприноса на зараде | 13.000         | 12.967         | 99,75         |
| 15                | 0460 | 47                 | порез на додатну вредност   | 1.000          | 537            | 53,70         |
| 16                | 0461 | 48                 | обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине                     | 1.000          | 923            | 92,30         |
| 17                | 0462 | 49                 | пасивна временска разграничења  | 148.000        | 161.731        | 109,28        |
|                   |      |                    | <b>УКУПНО:</b>  | <b>997.190</b> | <b>999.814</b> | <b>100,26</b> |



### 3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

-ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **56.524** хиљада динара

|  |                             |
|--|-----------------------------|
| - Прилив готовине из пословне активности | 305.743 хиљада дин          |
| - Одлив готовине из пословне активности  | 279.580 хиљада дин          |
| - Нето одлив из инвестирања              | 13.047 хиљада дин           |
| - Нето одлив из активности финансирања   | 1.345 <u>хиљада дин</u>     |
| - НЕТО ПРИЛИВ                            | 11.771 хиљада дин           |
| - ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА  | <b>68.295</b> хиљада динара |

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у 2021. години су у оквиру планираних за наведени период.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У 2021. годин повећан је број запослених за 3 запослена у складу са уредбама којима се регулише запошљавање у јавном сектору, 6 запослених су напустили предузеће (споразумно, пензионисање) и 1 запослени преведен на ПП послове, примљена 2 запослена за замену запослених који су на дужем боловању – укупан број запослених на дан 30.09.2021. год износи 145.

### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У току 2021. године није било промена цена основних комуналних услуга ЈКП (испука воде, изношење смећа, грејање).

Одлуком Надзорног одбора 2373/2 од 06.05.2021. године цене осталих услуга ЈКП усклађене су са реалном ситуацијом на терену. Измене су усвојене од стране Општинског већа општине Горњи Милановац, ценовник је доступан на сајту ЈКП.

### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Закључно са 30.09. 2021. године нису коришћена средства субвенција.

### 8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У складу са програмом пословања и склопљеним уговорима у 2020. години у марту 2021. године реализована је набавка нове чистилице и евидентиране обавезе по лизингу у износу 106.950 ЕУР, динарска противвредност 12.575.191,70 РСД. Почетак отплате лизинга је у априлу 2021. године. Кредитна задуженост на дан 30.09.2021. год износи 95.508,80 ЕУР.

### 9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава посебне намене у односу на програм пословања :

1. Спонзорство – није планирано
2. Донације – нису планиране
3. Хуманитарне активности – план 150.000 РСД, реализација 50.000 РСД

4. Спортске активности – план 400.000 РСД, реализације 0 РСД.
5. Репрезентација – план 150.000 РСД, реализација 197.436 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 600.000 РСД ,реализација 66.735 РСД

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

До 30.09.2021. године реализоване су планиране инвестиције:

- Ремонт аутосмећара - план 10.800.000 РСД реализација 10.800.000 РСД
- Набавка водомера са даљинским читавањем – план 2.400.000 РСД реализација 2.400.000 РСД
- Израда урбанистичког пројекта са идејним решењем за пијац – план 1.200.000 РСД реализација 936.650 РСД

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

### ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА

| РЕД. БР. | ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА                          | ПЛАН 2021<br>01.01-30.09.2021. | РЕАЛИЗОВАНО<br>01.01-30.09.2021. | ИНДЕКС |
|----------|---|--------------------------------|----------------------------------|--------|
| 1        | 2   | 4                              | 5                                | 6      |
| 1.       | Укупни приходи                                | 349.000.000                    | 289.314.095                      | 82,90  |
| 2.       | Укупни расходи                                | 345.310.000                    | 293.126.509                      | 84,89  |
| 3.       | Нето резултат                                 | 3.690.000                      | -3.812.414                       |        |
| 4.       | Број запослених на дан 30.09.2021.год         | 150                            | 145                              |        |
| 5.       | Укупна средства за зараде (брuto 2)           | 109.894.269                    | 109.070.986                      | 99,25  |
| 6.       | Субвенције                                    | 0.                             | 0                                |        |
| 7.       | Кредитна задуженост на дан 30.09.2021. године | 11.142.000                     | 11.230.072                       | -      |

Предузеће је ликвидно – средства на рачунима пословних банака на дан 30.09.2021. године износе 68.295 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 37.175 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

Датум 27.10.2021. године

Потпис и печат

