



ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 3105

Датум: 31.07.2023.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 XI седници одржаној дана 31.07.2023.године, решавајући по петој 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 2023.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 01.01.2023. до 30.06.2023

Горњи Милановац, 31.07.2023

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:Јавно комунално предузеће ГорњиМилановац

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 - изградњацевовода

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 30.12.2022. године (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 28/2022 од 30.12.2022).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првој половини 2023. године ЈКП је успешно реализовало активности у оквиру своје делатности – грејна сезона, уредно снабдевање водом, одржавање чистоће, рад пијаца и гробља. Активности предузећа у пословној години усклађују се са потребама локалне заједнице, усклађивањем потреба и могућности предузећа у актуелним тржишним кретањима.

Крајем 2022. године завршена је изградња нове котларнице на биомасу и гас са пратећим топловодом у циљу испоруке топлотне енергије независно од мазута чија је набавка постала неизвесна због тржишних дешавања и у самој набавци и у цени енергента. У првој половини 2023. године нова котларница стављена је у функцију, пропраћено функционисање до завршетка грејне сезоне 2022/2023 год и усаглашен систем обрачуна трошкова испоруке топлотне енергије. Обзиром да нова котларница није функционисала пуним капацитетом, ЈКП је за уредно снабдевање корисника топлотном енергијом у 2023. год употребио одређену количину мазута. Према наведеном, циљ замене мазута еколошки прихватљивим енергентима у претходном периоду није остварен у потпуности. Очекује се да нова грејна сезона крене коришћењем топлотне енергије нове котларнице у већем обиму.

Пословање предузећа прате предвиђени ризици као што је нестабилност тржишта са тенденцијом повећања цена добављача, при чему је за предузеће битно повећање цена енергената. Недостатак квалификоване радне снаге уз пословање предузећа са бројем запослених испод минимума за обављање делатности, принудило је предузеће на ангажовање запослених на привремено-повременим пословима. Измена климатских услова евидентна је од почетка ове пословне године, битно утиче на организацију активности одређених делатности предузећа. Према наведеним изменама продужена је испорука топлотне енергије по завршетку грејне сезоне, а дужи кишни период одложио је главне планиране инвестиционе радове за наредни период.

На крају другог квартала евидентирана је добит у износу 8.605 хиљада динара. Обзиром да су фактуре за испоручену топлотну енергију издате по завршетку полугодишњег обрачуна, наведени трошкови нису укључени у биланс. Укључивањем трошкова топлотне енергије у износу 36.208 хиљада динара без ПДВа, реалан резултат на крају другог квартала је губитак у износу 27.603 хиљада динара.

У наставку су биланси који приказују план и реализацију програма пословања на дан 30.06.2023. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

| БИЛАНС УСПЕХА | | | | | | |
|----------------------------|--------------------|---------------|--|----------------|----------------|--------|
| ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | | | | | | |
| у хиљадама динара | | | | | | |
| р.б. | АОП | конто | опис | план | реализација | % |
| I | ПОСЛОВНИ | ПРИХОД | | 253.400 | 211.088 | 83,30 |
| 1 | 1003 | 60 | приходи од продаје робе | 300 | 222 | 74,00 |
| 2 | 1006 | 61 | приходи од продаје комуналних услуга | 250.000 | 208.417 | 83,37 |
| 3 | 1008 | 62 | приход од активирања учинака | 500 | 53 | 10,60 |
| 4 | 1011 | 62,64,65 | приходи од премија, субвенција, дотација, донација | 2.600 | 2.396 | 92,15 |
| II | ПОСЛОВНИ | РАСХОД | | 256.723 | 200.805 | 78,22 |
| 5 | 1014 | 50 | набавна вредност продате робе | 200 | 200 | 100,00 |
| 6 | 1015 | 51 | трошкови материјала, горива и енергије | 105.000 | 67.731 | 64,51 |
| 7 | 1016 | 52 | трошкови зарада, накнада | 100.523 | 94.496 | 94,00 |
| 8 | 1022 | 53 | трошкови производних услуга | 16.000 | 8.025 | 50,16 |
| 9 | 1020 | 540 | трошкови амортизације | 25.000 | 21.605 | 86,42 |
| 10 | 1024 | 55 | нематеријални трошкови | 10.000 | 8.748 | 87,48 |
| | | | ПОСЛОВНИ ДОБИТАК | | 10.283 | |
| | | | ПОСЛОВНИ ГУБИТАК | 3.323 | | |
| ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | | | | | | |
| III | ФИНАНСИЈСКИ | ПРИХОД | | | | |
| 11 | 1029 | 662 | приходи од камата | 3.600 | 4.054 | 112,61 |
| IV | ФИНАНСИЈСКИ | РАСХОД | | | | 0,00 |
| 12 | 1034 | 562 | расходи камата | 520 | 584 | 112,31 |
| 13 | 1036 | 565 | остали финансијски расходи | | | |
| | | | ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА | 3.080 | 3.470 | 112,66 |

| ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ | | | | | | |
|-----------------------------------|------|-------|--|---------------|---------------|-------------|
| 14 | 1039 | 68 | приходи од усклађивање вредности финансијске имовине | 3.000 | 2.854 | 95,13 |
| 15 | 1040 | 58 | расходи од усклађивање вредности финансијске имовине | 3.000 | 3.598 | 119,93 |
| 16 | 1041 | 67 | остали приходи | 0 | 95 | |
| 17 | 1042 | 57 | остали расходи | 3.000 | 3.959 | 131,97 |
| 18 | 1048 | 59-69 | исправка грешака из ранијег периода | | 540 | |
| | | | добитак/губитак из осталих прихода и расхода | -3.000 | -5.148 | 171,60 |
| 19 | 1061 | 722 | одложени порески расход периода | | | |
| УКУПНО РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА: | | | | -3.243 | 8.605 | - 265,34 |

2. БИЛАНС СТАЊА

| БИЛАНС СТАЊА | | | | | | |
|-------------------|-----------------|----------------|--|------------------|------------------|---------------|
| АКТИВА | | | | | | |
| у хиљадама динара | | | | | | |
| р.б. | АОП | конто | опис | план | реализација | % |
| I | СТАЛНА | ИМОВИНА | | 911.750 | 1.031.447 | 113,13 |
| 1 | 0005 | 011,012,014 | софтвер и остала права | 1.750 | 2.257 | 128,97 |
| 2 | 0010 | 020,021,022 | земљиште и грађевински објекти | 480.000 | 483.146 | 100,66 |
| 3 | 0011 | 23 | постројења и опрема | 130.000 | 125.429 | 96,48 |
| 4 | 0013 | 25,027 | некретнине, постројења и опрема у припреми | 300.000 | 420.615 | 140,21 |
| II | ОБРТНА | ИМОВИНА | | 911.750 | 1.031.447 | 113,13 |
| 5 | 0032 | 10 | материјал, резервни делови, алат, ситан инвентар | 35.000 | 46.794 | 133,70 |
| 6 | 0034 | 13 | роба | 200 | 193 | 96,50 |
| 7 | 0035 | 15 | плаћени аванси за залихе и услуге | 5.000 | 4.106 | 82,12 |
| 8 | 0039 | 204 | купци у земљи | 68.000 | 81.265 | 119,51 |
| 9 | 0045 | 21,22 | друга потраживања | 5.500 | 3.773 | 68,60 |
| 10 | 0046 | 223 | потраживање за више плаћен порез на добит | 4.900 | 4.911 | 100,22 |
| 11 | 0057 | 24 | готовина и готовински елементи | 41.125 | 69.789 | 169,70 |
| 12 | 0058 | 28 | активна временска разграничења | | 798 | |
| III | ОДЛОЖЕНА | ПОРЕСКА | СРЕДСТВА | | | |
| 13 | 0029 | 288 | | 7000 | 8.227 | 117,53 |
| | | | УКУПНО: | 1.078.475 | 1.251.303 | 116,03 |

| ПАСИВА | | | | | | |
|-------------------|------|--------------------|--|------------------|------------------|---------------|
| у хиљадама динара | | | | | | |
| р.б. | АОП | конто | опис | план | реализација | % |
| I | | КАПИТАЛ | | 767.811 | 777.444 | 101,25 |
| 1 | 0402 | 30 | државни капитал | 840.264 | 840.264 | 100,00 |
| 2 | 0410 | 34 | нераспоређена добит ранијих године | 0 | 224 | |
| 3 | 0407 | 33 | актуарски губитак | 3.128 | 5.042 | 161,19 |
| 4 | 0413 | 350 | губитак из ранијих година | 66.082 | 66.607 | 100,79 |
| 5 | 0414 | 351/341 | губитак /добитак текуће година | -3.243 | 8.605 | -265,34 |
| II | | ДУГОРОЧНА | РЕЗЕРВИСАЊА | 22.346 | 23.004 | 102,94 |
| 6 | 0417 | 404 | резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 16.100 | 17.009 | 105,65 |
| 7 | 0419 | 40 | остала резервисања | 1.916 | 1.600 | 83,51 |
| 8 | 0424 | 416 | обавезе по основу финансијског лизинга | 4.330 | 4.395 | 101,50 |
| III | | КРАТКОРОЧНЕ | ОБАВЕЗЕ | 288.318 | 450.855 | 156,37 |
| 9 | 0437 | 425 | обавезе по основу кредита од домаћих банака | 1.518 | 1.630 | 107,38 |
| 10 | 0441 | 430 | примљени аванси | 0 | 23 | |
| 11 | 0445 | 435 | добављачи у земљи | 84.800 | 140.674 | 165,89 |
| 12 | 0448 | 439 | остале обавезе из пословања | 0 | 16 | |
| 13 | 0450 | 44, 45 и 46 | остале краткорочне обавезе | 16.000 | 14.965 | 93,53 |
| 14 | 0451 | 47,48 | порез на додатну вредност | 1.000 | 1.860 | 186,00 |
| 15 | 0454 | 49 | пасивна временска разграничења | 185.000 | 291.687 | 157,67 |
| | | УКУПНО: | | 1.078.475 | 1.251.303 | 116,03 |

3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

-ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **57.527** хиљада динара

| | |
|--|-------------------------|
| - Прилив готовине из пословне активности | 234.118 хиљада дин |
| - Одлив готовине из пословне активности | 220.295 хиљада дин |
| - Нето одлив из инвестирања | 0 хиљада дин |
| - Нето одлив из активности финансирања | 1.561 <u>хиљада дин</u> |
| - НЕТО ПРИЛИВ | 12.262 хиљада дин |

- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **69.789** хиљада динара

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у 2023.години су у оквиру планираних за наведени период.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је пословну 2023. годину започело са 132 запослена и на крају првог квартала број запослених је 132. У другом кварталу предузеће је напустило споразумним раскидом уговора о раду 2 запослена. Број запослених на дан 30.06.2023. године износи 130 што је испод минимума за нормално обављање делатности. Обзиром на ограничење пријема запослених у јавним предузећима, у наведеним околностима ЈКП је принуђено да ангажује запослене на привремено-повременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Висина појединачних зарада зависи од параметара који се не могу прецизно планирати (прековремени рад, ноћни рад, рад за време празника и др). Пословање предузећа са бројем запослених испод минимума подразумева организацију рада осталих запослених са наведеним додатним радом, због чега су могућа одступања од планираног.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У првој половини 2023. године није било исплата субвенција и прихода из буџета.

8. 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 100.000 РСД, реализација 77.000 РСД
4. Спортске активности – план 300.000 РСД, реализације 0 РСД.
5. Репрезентација – план 180.000 РСД, реализација 191.428 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 400.000 РСД ,реализација 44.400 РСД

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У складу са програмом пословања и склопљеним уговорима у марту 2021. године реализована је набавка нове чистилице и евидентирани 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 30.06.2023. год износи 51.349 ЕУР, у динарској противвредности 6.024.532 дин.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планиране инвестиције у 2023. години реализују се у наредном периоду.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Приказане обавезе у обрасцу бр. 11 приказују:

- у периоду од 3 до 12 месеци доспевају обавезе по лизингу и исплата коначне ситуације изградње новог топловода
- дуже од 12 месеци представљају обавезе по лизингу чија отплата траје 4 године.

У обрасцу је описан спор који може утицати на резултат предузећа.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА

| РЕД. БР. | ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА | ПЛАН 2023 01.01-30.06.2023. | РЕАЛИЗОВАНО 01.01-30.06.2023. | ИНДЕКС |
|----------|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------|
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Укупни приходи | 260.000.000 | 218.297.610 | 83,96 |
| 2. | Укупни расходи | 263.243.000 | 209.692.112 | 79,66 |
| 3. | Нето резултат-ДОБИТАК/ГУБИТАК | -3.243.000 | 8.605.498 | |
| 4. | Број запослених на дан 30.09.2022.год | 139 | 130 | 93,53 |
| 5. | Укупна средства за зараде (брutto 2) | 83.773.051 | 82.639.259 | 98,65 |

Предузеће је ликвидно – средства на рачунима пословних банака на дан 30.06.2023. године износе 69.789 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 46.794 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

Поремећај у пословању предузећа је могућ са континуираним повећањем цена добављача.

Г. Милановац 31.07.2023. године

Потпис и печат