



ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 4308

Датум: 31.10.2023.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 XIII седници одржаној дана 31.10.2023.године, решавајући по трећој 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 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 30.09.2023

Горњи Милановац, 31.10.2023

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), измена програма пословања усвојена 29.09.2023. године (Решење бр. 2-06-51/2023 од 29.09.2023.), измена програма коришћења субвенција усвојена 04.07.2023. године (Службени гласник бр 14 од 04.07.2023.) и измена програма коришћења субвенција усвојена 11.07.2023. године (Решење бр. 3-06-40/2023 од 11.07.2023.).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У току три квартала 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. Очекује се да нова грејна сезона крене коришћењем топлотне енергије нове котларнице у већем обиму. У јулу месецу ЈКП је успело да врати Републичкој дирекцији за робне резерве половину преузете количине мазуте (50.940кг) која је позајмљена претходне године. План да се изврши повраћај преостале количине зајма (50.000кг) је одложен уз сагласност Републичке дирекције до 31.05.2024. год због неизвесности у функционисању нове грејне сезоне а са циљем одржавања ликвидности предузећа.

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. Одобрењем субвенција оснивача у програм предузећа уведена је инвестиција изградње водовода Мајдан-Рудник и иста се спроводи, тако да се завршетак очекује до краја године.

На крају трећег квартала евидентиран је губитак у износу 23.002 хиљада динара обзиром да приходи нису остварени планираним темпом и да су почела улагања у водовод Рудник.

У наставку су биланси који приказују план и реализацију програма пословања на дан 30.09.2023. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА						
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I	ПОСЛОВНИ	ПРИХОД		385.850	328.064	85,02
1	1003	60	приходи од продаје робе	350	5.536	1.581,71
2	1006	61	приходи од продаје комуналних услуга	380.000	318.425	83,80
3	1008	62	приход од активирања учинака	1.500	328	21,87
4	1011	62,64,65	приходи од премија, субвенција, дотација, донација	4.000	3.775	94,38
II	ПОСЛОВНИ	РАСХОД		382.864	350.227	91,48
5	1014	50	набавна вредност продате робе	300	3.999	1.333,00
6	1015	51	трошкови материјала, горива и енергије	155.000	138.690	89,48
7	1016	52	трошкови зарада, накнада	151.564	148.129	97,73
8	1022	53	трошкови производних услуга	25.000	12.215	48,86
9	1020	540	трошкови амортизације	35.000	32.060	91,60
10	1024	55	нематеријални трошкови	16.000	15.134	94,59
			ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	2.986		
			ПОСЛОВНИ ГУБИТАК		22.163	
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ						
III	ФИНАНСИЈСКИ	ПРИХОД				
11	1029	662	приходи од камата	6.000	6.114	101,90
IV	ФИНАНСИЈСКИ	РАСХОД				0,00
12	1034	562	расходи камата	850	795	93,53
13	1036	565	остали финансијски расходи			
			ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	5.150	5.319	103,28

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ						
14	1039	68	приходи од усклађивање вредности финансијске имовине	6.000	4.061	67,68
15	1040	58	расходи од усклађивање вредности финансијске имовине	6.000	3.761	62,68
16	1041	67	остали приходи	0	95	
17	1042	57	остали расходи	6.000	5.976	99,60
18	1048	59-69	исправка грешака из ранијег периода		577	
			добитак/губитак из осталих прихода и расхода	-6.000	-6.158	102,63
19	1061	722	одложени порески расход периода	0	0	
У К У П Н О РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:				2.136	-23.002	

2. БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС СТАЊА						
АКТИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I	СТАЛНА	ИМОВИНА		1.057.765	1.028.661	97,25
1	0005	011,012,014	софтвер и остала права	1.550	2.078	134,06
2	0010	020,021,022	земљиште и грађевински објекти	480.000	483.478	100,72
3	0011	23	постројења и опрема	133.000	122.179	91,86
4	0013	25,027	некретнине, постројења и опрема у припреми	443.215	420.926	94,97
II	ОБРТНА	ИМОВИНА		179.751	188.642	104,95
5	0032	10	материјал, резервни делови, алат, ситан инвентар	38.000	46.604	122,64
6	0034	13	роба	200	122	61,00
7	0035	15	плаћени аванси за залихе и услуге	5.000	1.403	28,06
8	0039	204	купци у земљи	68.000	90.040	132,41
9	0045	21,22	друга потраживања	5.500	3.790	68,91
10	0046	223	потраживање за више плаћен порез на добит	4.900	4.911	100,22
11	0057	24	готовина и готовински елементи	58.151	40.973	70,46
12	0058	28	активна временска разграничења		799	
III	ОДЛОЖЕНА	ПОРЕСКА	СРЕДСТВА			
13	0029	288		7.000	8.227	117,53
			УКУПНО:	1.244.516	1.225.530	98,47

ПАСИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I		КАПИТАЛ		773.190	745.836	96,46
1	0402	30	државни капитал	840.264	840.264	100,00
2	0410	34	нераспоређена добит ранијих године	0	0	
3	0407	33	актуарски губитак	3.128	5.042	161,19
4	0413	350	губитак из ранијих година	66.082	66.384	100,46
5	0414	351/341	губитак /добитак текуће година	2.136	-23.002	- 1.076,87
II		ДУГОРОЧНА	РЕЗЕРВИСАЊА	22.346	22.878	102,38
6	0417	404	резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	16.100	16.883	104,86
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	448.980	456.816	101,75
9	0437	425	обавезе по основу кредита од домаћих банака	842	825	97,98
10	0441	430	примљени аванси	0	33	
11	0445	435	добављачи у земљи	95.500	41.566	43,52
12	0448	439	остале обавезе из пословања	0	16	
13	0450	44, 45 и 46	остале краткорочне обавезе	23.423	14.732	62,90
14	0451	47,48	порез на додатну вредност	1.000	3.312	331,20
15	0454	49	пасивна временска разграничења	328.215	396.332	120,75
		УКУПНО:		1.244.516	1.225.530	98,47

3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

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

- Прилив готовине из пословне активности	461.401	хиљада дин
- Одлив готовине из пословне активности	365.897	хиљада дин
- Нето одлив из инвестирања	109.692	хиљада дин
- Нето одлив из активности финансирања	2.366	<u>хиљада дин</u>
- НЕТО ОДЛИВ	16.554	хиљада дин

- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **40.973** 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. У трећем кварталу предузеће један запослени је пензионисан и један запослени је преминуо. Број запослених на дан 30.09.2023. године износи 128 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

Влада Републике Србије одобрила је Општини Горњи Милановац износ 104.500.000 дин на име изградње новог топловода. Средства су у виду субвенције пренета ЈКП и искоришћена су у износу 104.425.156 дин за коначну исплату новог топловода који повезује топлану на дрвну сечку и природни гас са постојећим.

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 150.000 РСД, реализација 97.000 РСД
4. Спортске активности – план 500.000 РСД, реализације 594.637 РСД.
5. Репрезентација – план 230.000 РСД, реализација 248.255 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 600.000 РСД, реализација 80.400 РСД

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У складу са програмом пословања и склопљеним уговорима 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 30.09.2023. год износи 44.479 ЕУР, у динарској противвредности 5.219.317 дин.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планиране инвестиције проширења градског гробља и изградње водовода Мајдан - Рудник су у току, завршетак радова очекује се у следећем кварталу. Завршена је инвестиција изградње новог топловода. Реконструкција постојећег топловода се одлаже обзиром да нису добијена средства од приватног партнера.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Приказане обавезе у обрасцу бр. 11 приказују:

- 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 01.01-30.09.2023.	РЕАЛИЗОВАНО 01.01-30.09.2023.	ИНДЕКС
1	2	4	5	6
1.	Укупни приходи	397.850.000	338.565.288	85,10
2.	Укупни расходи	395.714.000	361.567.606	91,67
3.	Нето резултат-ДОБИТАК/ГУБИТАК	2.136.000	-23.002.318	
4.	Број запослених на дан 30.09.2022.год	134	128	95,52
5.	Укупна средства за зараде (брutto 2)	124.857.658	123.448.316	98,87

Предузеће је ликвидно – средства на рачунима пословних банака на дан 30.09.2023. године износе 40.973 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 48.129 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

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

Г. Милановац 31.10.2023. године

Потпис и печат

