



ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 305

Датум: 31.01.2024.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 31.01.2024.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 31.децембра 2023.године, у свему као у писаном материјалу који је саставни део ове одлуке.**

Председник Надзорног  
одбора



Јелена Витковић,  
в.д. правник

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ**

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

За период од 01.01.2023. до 31.12.2023

Горњи Милановац, 31.01.2024

## 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 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. 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.

Завршене је инвестиција повезивања насеља Рудник са водоводом Рзав изградњом водоводне мреже на релацији Мајдан – Рудник. Завршена је планирана инвестиција проширења градског гробља.

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 почетак планираних инвестиционих радова.

У наставку су биланси који приказују план и реализацију програма пословања на дан 31.12.2023. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

<b>БИЛАНС УСПЕХА</b>						
<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ</b>	<b>ПРИХОД</b>		<b>506.600</b>	<b>497.063</b>	98,12
1	1003	60	приходи од продаје робе	600	5.539	923,17
2	1006	61	приходи од продаје комуналних услуга	486.500	430.245	88,44
3	1008	62	приход од активирања учинака	3.000	12.229	407,63
4	1011	62,64,65	приходи од премија, субвенција, дотација, донација	16.500	49.050	297,27
<b>II</b>	<b>ПОСЛОВНИ</b>	<b>РАСХОД</b>		<b>506.340</b>	<b>494.930</b>	97,75
5	1014	50	набавна вредност продате робе	400	4.002	1.000,50
6	1015	51	трошкови материјала, горива и енергије	205.130	212.675	103,68
7	1016	52	трошкови зарада, накнада	199.100	196.030	98,46
8	1022	53	трошкови производних услуга	30.770	20.236	65,77
9	1020	540	трошкови амортизације	46.000	42.582	92,57
10	1023	54	Трошкови резервисања	3.000	0	0,00
11	1024	55	нематеријални трошкови	21.940	19.405	88,45
			<b>ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b>	<b>260</b>	<b>2.133</b>	820,38
<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>						
<b>III</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ</b>	<b>ПРИХОД</b>				
12	1029	662	приходи од камата	8.000	8.190	102,38
13	1030	664	Позитивне курсне разлике		8	
<b>IV</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ</b>	<b>РАСХОД</b>				0,00
14	1034	562	расходи камата	1.010	980	97,03
15	1036	565	остали финансијски расходи			
			<b>ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b>	<b>6.990</b>	<b>7.218</b>	103,26

<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ</b>						
16	1039	68	приходи од усклађивање вредности финансијске имовине	9.000	5.276	58,62
17	1040	58	расходи од усклађивање вредности финансијске имовине	7.000	4.969	70,99
18	1041	67	остали приходи	0	980	
19	1042	57	остали расходи	9.250	8.603	93,01
20	1048	59-69	исправка грешака из ранијег периода		1.047	
			<b>добитак/губитак из осталих прихода и расхода</b>	<b>-7.250</b>	<b>-8.363</b>	115,35
21	1061	722	одложени порески расход периода	0	0	
<b>У К У П Н О РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:</b>				<b>0</b>	<b>988</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>1.014.500</b>	<b>1.059.380</b>	<b>104,42</b>
1	0005	011,012,014	софтвер и остала права	1.500	3.099	206,60
2	0010	020,021,022	земљиште и грађевински објекти	485.000	732.551	151,04
3	0011	23	постројења и опрема	133.000	122.709	92,26
4	0013	25,027	некретнине, постројења и опрема у припреми	395.000	200.534	50,77
5	0015	29	Аванси за некретнине и опрему	0	487	
<b>II</b>	<b>ОБРТНА</b>	<b>ИМОВИНА</b>		<b>169.559</b>	<b>192.633</b>	<b>113,61</b>
6	0032	10	материјал, резервни делови, алат, ситан инвентар	39.000	43.881	112,52
7	0034	13	роба	200	119	59,50
8	0035	15	плаћени аванси за залихе и услуге	8.000	582	7,28
9	0039	204	купци у земљи	70.000	71.548	102,21
10	0045	21,22	друга потраживања	9.000	14.187	157,63
11	0046	223	потраживање за више плаћен порез на добит	4.900	4.911	100,22
12	0057	24	готовина и готовински елементи	38.459	56.570	147,09
13	0058	28	активна временска разграничења		835	
<b>III</b>	<b>ОДЛОЖЕНА</b>	<b>ПОРЕСКА</b>	<b>СРЕДСТВА</b>			
14	0029	288		7.000	8.227	117,53
			<b>УКУПНО:</b>	<b>1.191.059</b>	<b>1.260.240</b>	<b>105,81</b>

<b>ПАСИВА</b>						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>		<b>КАПИТАЛ</b>		<b>771.054</b>	<b>769.826</b>	<b>99,84</b>
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	0	988	
<b>II</b>		<b>ДУГОРОЧНА</b>	<b>РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>19.211</b>	<b>18.934</b>	<b>98,56</b>
6	0417	404	резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	16.100	16.418	101,98
7	0419	40	остала резервисања	1.916	1.600	83,51
8	0424	416	обавезе по основу финансијског лизинга	1.195	916	76,65
<b>III</b>		<b>КРАТКОРОЧНЕ</b>	<b>ОБАВЕЗЕ</b>	<b>400.794</b>	<b>471.480</b>	<b>117,64</b>
9	0437	425	обавезе по основу кредита од домаћих банака	3.094	3.473	112,25
10	0441	430	примљени аванси	3.200	4.230	132,19
11	0445	435	добављачи у земљи	102.500	58.057	56,64
12	0450	44, 45 и 46	остале краткорочне обавезе	16.000	15.621	97,63
13	0451	47,48	порез на додатну вредност	1.000	874	87,40
14	0454	49	пасивна временска разграничења	275.000	389.225	141,54
			<b>УКУПНО:</b>	<b>1.191.059</b>	<b>1.260.240</b>	<b>105,81</b>



### 3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

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

- Прилив готовине из пословне активности	623.985	хиљада дин
- Одлив готовине из пословне активности	483.274	хиљада дин
- Нето одлив из инвестирања	134.480	хиљада дин
- Нето одлив из активности финансирања	3.188	<u>хиљада дин</u>
- НЕТО ОДЛИВ	957	хиљада дин

- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **56.570** 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 и у четвртом кварталу два запослена су пензионисана. Број запослених на дан 31.12.2023. године износи 126 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.

Одобрена субвенција за изградњу водовода на релацији Мајдан – Рудник у износу 25.250.000 дин реализована је у износу 23.893.109,60 дин

Одобрена субвенција за проширење гробља у износу 5.000.000 дин реализована је у износу 4.894.609,50 дин.

### 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 200.000 РСД, реализација 97.000 РСД
4. Спортске активности – план 650.000 РСД, реализације 594.637 РСД.
5. Репрезентација – план 350.000 РСД, реализација 326.689 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 800.000 РСД, реализација 791.080 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 31.12.2023. год износи 37.459 ЕУР, у динарској противвредности 4.389.198 дин.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Завршене су планиране инвестиције проширења градског гробља, изградње водовода Мајдан - Рудник, изградње новог топловода и набавке водомера са даљинским читавањем. Реконструкција постојећег топловода се одлаже обзиром да нису добијена средства од приватног партнера. Одложене су планиране инвестиције проширења тела депоније Вујан и аутоматизације локације Шибан обзиром на финансијску ситуацију предузећа.

## 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 01.01-31.12.2023.	РЕАЛИЗОВАНО 01.01-31.12.2023.	ИНДЕКС
1	2	4	5	6
1.	Укупни приходи	523.600.000	511.867.729	97,76
2.	Укупни расходи	523.600.000	510.878.930	97,57
3.	Нето резултат-ДОБИТАК/ГУБИТАК	0	988.799	
4.	Број запослених на дан 31.12.2022.год	134	126	90,65
5.	Укупна средства за зараде (брutto 2)	166.966.861	163.850.069	94,03

Предузеће је ликвидно – средства на рачунима пословних банака на дан 31.12.2023. године износе 56.570 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 44.582 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

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

Г. Милановац 31.01.2024. године

Потпис и печат

