



ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 1700

Датум: 30.04.2024.године

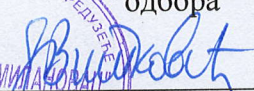
На основу члана 30 и 33. Одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа „Горњи Милановац“, 45. Статута ЈКП „Горњи Милановац“ и члана 26. Пословника о раду Надзорног одбора, Надзорни одбор предузећа на XVI седници одржаној дана 30.04.2024.године, решавајући по шестој тачки дневног реда, једногласно, без примедби, донео је следећу:

ОДЛУКУ

Усваја се тромесечни извештај о реализацији годишњег Програма пословања ЈКП Горњи Милановац за период од 1.јануара до 31.марта 2024.године, у свему као у писаном материјалу који је саставни део ове одлуке.

Председница 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 01.01.2024. до 31.03.2024

Горњи Милановац, 29.04.2024

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 27.12.2023. године (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 30/2023 од 27.12.2023), измена и допуна програма пословања усвојена 22.03.2024. године (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 4/2024 од 22.03.2024. год).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првом кварталу 2024. 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.

На крају првог квартала евидентиран је губитак у износу 29.686 хиљада динара. Како први квартал обухвата трошкове испоруке топлотне енергије у грејној сезони 2023/2024 за 2024. годину а фактурисање и наплата услуге од корисника распоређена на целу пословну годину, ЈКП у првом кварталу пословне године евидентира губитак.

Пословање у првом кварталу праћено је усклађивањем прилива и одлива средстава у циљу благовременог измирења обавеза према добављачу и запосленима. У главном делу разлика у приливу и одливу средстава јавља се са наведеним начином обрачуна трошкова и наплате услуге испоруке топлотне енергије – добављачу се плаћају фактурисани трошкови у пуном износу према настанку из месеца у месец, док је наплата услуге од корисника распоређена на 12 месеци. Други узрок је несклад у ценама. Цене добављача се увећавају јер прате тржишна кретања, трошкови запослених се увећавају јер се минимална цена рада запослених увећава на годишњем нивоу, док ЈКП цене својих услуга мења периодично. Последња измена ценовника рађена је 2022. године, док је последња измена цена грејања извршена 2018. године усклађивањем са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом. Одобреном субвенцијом оснивача за измирење текућих материјалних трошкова омогућено је нормално функционисање предузећа.

У наставку су биланси који приказују план и реализацију програма пословања на дан 31.03.2024. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

БИЛАНС УСПЕХА						
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
у хиљадама динара						
р.б	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I	ПОСЛОВНИ	ПРИХОД		111.450	109.178	98
1	1003	60	приходи од продаје робе	150	16	11
2	1006	61	приходи од продаје комуналних услуга (вода, грејање, изношење смећа ...)	110.000	108.058	98
3	1008	62	приход од активирања учинака	0	185	
4	1011	62,64,65	приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1.300	919	71
II	ПОСЛОВНИ	РАСХОД		145.035	136.536	94
5	1014	50	набавна вредност продате робе	100	14	14
6	1015	51	трошкови материјала, горива и енергије	65.000	64.985	100
7	1016	52	трошкови зарада, накнада	54.935	52.278	95
8	1022	53	трошкови производних услуга	8.000	2.778	35
9	1020	540	трошкови амортизације	11.000	12.382	113
10	1024	55	нематеријални трошкови	6.000	4.099	68
			ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	33.585	27.358	81
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ						
III	ФИНАНСИЈСКИ	ПРИХОД				
11	1029	662	приходи од камата	1.600	1.858	116
IV	ФИНАНСИЈСКИ	РАСХОД				
12	1034	562	расходи камата			0,00
13	1036	565	остали финансијски расходи	200	165	83
			ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	1.400	1.693	121

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ						
14	1039	68	приходи од усклађивање вредности финансијске имовине	1.500	1.005	67
15	1040	58	расходи од усклађивање вредности финансијске имовине	1.000	2.511	251
16	1041	67	остали приходи	0	7	
17	1042	57	остали расходи	2.000	2.295	115
18	1048	59-69	исправка грешака из ранијег периода		227	
			добитак/губитак из осталих прихода и расхода	-1.500	-4.02	
19	1061	722	одложени порески расход периода			
УКУПНО РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:				-33.685	-29.686	88

2. БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС СТАЊА						
АКТИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I	СТАЛНА	ИМОВИНА		1.072.930	1.048.360	98
1	0005	011,012,014	софтвер и остала права	3.030	2.988	99
2	0010	020,021,022	земљиште и грађевински објекти	491.900	725.722	148
3	0011	23	постројења и опрема	131.000	118.779	91
4	0013	25,027	некретнине, постројења и опрема у припреми	447.000	200.693	45
5	0015	029	аванси		178	
II	ОБРТНА	ИМОВИНА		153.560	159.632	104
5	0032	10	материјал, резервни делови, алат, ситан инвентар	40.000	43.619	109
6	0034	13	роба	200	105	53
7	0035	15	плаћени аванси за залихе и услуге	2.000	1.057	53
8	0039	204	купци у земљи	78.200	69.081	88
9	0045	21,22	друга потраживања	4.000	6.473	162
10	0046	223	потраживање за више плаћен порез на добит	4.900	4.911	100
11	0057	24	готовина и готовински елементи	24.260	33.820	139
12	0058	28	активна временска разграничења		566	
III	ОДЛОЖЕНА	ПОРЕСКА	СРЕДСТВА			
13	0029	288		9.000	7.800	87
			УКУПНО:	1.235.490	1.215.792	98

ПАСИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
I		КАПИТАЛ		737.840	737.184	100
1	0402	30	државни капитал	840.264	840.264	100,00
2	0410	34	нераспоређена добит ранијих године	0	1.651	
3	0407	33	актуарски губитак	3.129	8.662	277
4	0413	350	губитак из ранијих година	65.610	66.383	101
5	0414	351	губитак текуће година	33.685	29.686	88
II		ДУГОРОЧНА	РЕЗЕРВИСАЊА	25.300	22.610	89
6	0417	404	резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	17.000	19.620	115
7	0419	40	остала резервисања	1.900	2.074	109
8	0424	416	обавезе по основу финансијског лизинга	6.400	916	14
III		КРАТКОРОЧНЕ	ОБАВЕЗЕ	472.350	455.998	97
9	0437	425	обавезе по основу кредита од домаћих банака	4.350	2.633	61
10	0441	430	примљени аванси	0	21	
11	0445	435	добављачи у земљи	40.000	50.265	126
12	0448	439	остале обавезе из пословања	0	0	
13	0450	44, 45 и 46	остале краткорочне обавезе	17.000	16.123	95
14	0451	47,48	порез на додатну вредност	1.000	3.091	309
15	0454	49	пасивна временска разграничења	410.000	383.865	94
		УКУПНО:		1.235.490	1.215.792	98

3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

-ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **56.570 хиљада динара**

- Прилив готовине из пословне активности	127.713 хиљада дин
- Одлив готовине из пословне активности	149.412 хиљада дин
- Нето одлив из инвестирања	210 хиљада дин
- Нето одлив из активности финансирања	841 <u>хиљада дин</u>
- НЕТО ОДЛИВ	22.750 хиљада дин

- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА **33.820 хиљада динара**

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених у 2024.години су у оквиру планираних за наведени период.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Предузеће је пословну 2024. годину започело са 126 запослена. У току године предузеће је напустило 3 запослена (2 пензионисан, 1 преминуо). Број запослених на дан 31.03.2024. године износи 123 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

Просечна зарада запослених креће се у оквиру планиране просечне зараде. Појединачна најнижа и највиша зарада зависи од параметара који се не могу прецизно планирати (прековремени рад, ноћни рад, рад за време празника и др) због чега су могућа одступања од планираног.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У првом кварталу 2024. године планирана је реализација дела субвенције за покриће текућих материјалних трошкова 3.500.000 дин, реализовано је 2.983.421 дин.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава посебне намене у односу на програм пословања :

1. Спонзорство – није планирано
2. Донације – план 50.000 РСД, реализација 0 РСД
3. Хуманитарне активности – план 50.000 РСД, реализација 0 РСД
4. Спортске активности – план 100.000 РСД, реализације 0 РСД.
5. Репрезентација – план 100.000 РСД, реализација 86.877 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 200.000 РСД ,реализација 0 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 31.03.2024. год износи 30.286 ЕУР, у динарској противвредности 3.548.581 дин.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планиране инвестиције у првом кварталу 2024. године:

- набавка багера са опремом – јавна набавка је покренута у првом кварталу, реализација се очекује у другом кварталу
- набавка смећара – одложена до даљњег обзиром на тренутну финансијску ситуацију

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања по старосној структури приказана су у обрасцу бр. 11.

У судским споровима постоји 20 спорова у којима предузеће тужи и 15 спорова где је предузеће тужена страна. Евидентиран је један спор велике вредности где је исход неизванан и који може утицати на резултат предузећа.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА

РЕД. БР.	ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА	ПЛАН 2024 01.01-31.03.2024.	РЕАЛИЗОВАНО 01.01-31.03.2024.	ИНДЕКС
1	2	4	5	6
1.	Укупни приходи	114.550.000	112.153.312	97,91
2.	Укупни расходи	148.235.000	141.839.670	88,04
3.	Нето резултат-ДОБИТАК/ГУБИТАК	-33.685.000	-29.686.358	88,13
4.	Број запослених на дан 31.03.2024.год	131	123	93,89
5.	Укупна средства за зараде (брutto 2)	46.934.847	45.315.734	96,55

Предузеће је ликвидно – средства на рачунима пословних банака на дан 31.03.2024. године износе 33.840 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 44.781 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

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

Г. Милановац 29.04.2024. године

Потпис и печат