



ГОРЊИ МИЛАНОВАЦ

Број: 3951

Датум: 30.10.2024.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 XX седници одржаној дана 30.10.2024.године, решавајући по другој 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 2024.године, у свему као у писаном материјалу који је саставни део ове одлуке.

Председница Надзорног  
одбора



*Јелена Витковић*

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 30.09.2024

Горњи Милановац, 30.10.2024

## 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 – 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 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), друга и трећа измена програма пословања усвојена 26.09.2024. год (Службени гласник општине Горњи Милановац бр 28/2024 од 03.10.2024. год)

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пословање предузећа у 2024. години праћено је усклађивањем потреба и могућности предузећа у актуелним тржишним кретањима и у ванредној ситуацији на терену проузрокованој елементарном непогодом недостатка воде за пиће. ЈКП је успешно реализовало активности у оквиру своје делатности испоруке топлотне енергије, одржавање чистоће, рад пијаца и гробља.

Редовна испорука воде за пиће битно је поремећена сушним периодом који је проузроковао смањење прилива воде за припрему дистрибуције у фабрици производње воде и ограничавањем испоруке воде са водосистема Рзав. Ванредна ситуација проглашена је одлукама Општинске управе на делу територије општине за насељена места Теочин и Брезна од 01.07.2024. год, мера рестрикције воде (ускраћивање давања воде) 07.08.2024. год, ванредна ситуација за територију општине од 14.08.2024. год а укинута је 01.10.2024. год. Прекиди у редовној испоруци воде вишеструки је губитак за предузеће: смањена услуга резултира смањеним приходом, у периодима рестрикције воде грађани и битне локације у граду (школе, вртићи, центар града) снабдевају се пијаћом водом цистернама бесплатно, истовремено повећава се губитак воде на водоводној мрежи и трошкови одржавања мреже јер се у наведеним условима знатно повећава број пуцања/хаварија.

Пословање у ванредној ситуацији битно мења планиране активности предузећа обзиром да се акценат поставља на решавање ванредне ситуације. Други фактор који утиче на реализацију плана за ову годину је несклад у оствареном приходу који се обрачунава по одобреном ценовнику из 2022. год и реализованим трошковима пословања који се увећавају обзиром да се и трошкови набавке материјала за рад и цена рада запослених континуирано повећава из године у годину. Промене цена основних трошкова:

- Набавка воде водовод РЗАВ – 2022. год 11,99 дин/м<sup>3</sup>, 2024. год 15,97 дин/м<sup>3</sup>
- Електрична енергија – 2022. год 7,20 дин/кWh, 2024. год 14,69 дин/кWh
- Минимална цена рада – 2022. год 201,22 дин/ч 2024. год 271,00 дин/ч

У циљу одржавања стабилности и ликвидности предузећа у наведеним условима пословања предузеће је принуђено да одложи или одустане од планираних инвестиција као што је аутоматизација локације Шибан, набавка смећара путем лизинга, проширење градског гробља. Обзиром да је планом предвиђено да одређене инвестиције које су одложене буду завршене евидентирано је одступање реализације у односу на план одређених билансних позиција.

У наставку су биланси који приказују план и реализацију програма пословања на дан 30.09.2024. године.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ</b>	<b>ПРИХОД</b>		<b>411.250</b>	<b>343.405</b>	83,50
1	1003	60	приходи од продаје робе	5.350	24	0,45
2	1006	61	приходи од продаје комуналних услуга ( вода, грејање, изношење смећа ... )	400.000	339.408	84,85
3	1008	62	приход од активирања учинака	1.500	188	12,53
4	1011	62,64,65	приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	4.400	3.785	86,02
<b>II</b>	<b>ПОСЛОВНИ</b>	<b>РАСХОД</b>		<b>412.101</b>	<b>370.569</b>	89,92
5	1014	50	набавна вредност продате робе	4.300	22	0,51
6	1015	51	трошкови материјала, горива и енергије	160.000	143.589	89,74
7	1016	52	трошкови зарада, накнада	171.801	160.459	93,40
8	1022	53	трошкови производних услуга	23.000	14.836	64,50
9	1020	540	трошкови амортизације	35.000	36.992	105,69
10	1023	54	трошкови резервисања	0	0	
11	1024	55	нематеријални трошкови	18.000	14.671	81,51
			<b>ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b>	<b>851</b>	<b>27.164</b>	3.192,01
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ						
<b>III</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ</b>	<b>ПРИХОД</b>				
12	1029	662	приходи од камата	6.500	5.395	83,00
13	1030	664	позитивне курсне разлике			
<b>IV</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ</b>	<b>РАСХОД</b>				0,00
14	1034	562	расходи камата	750	429	57,20
15	1030/1035	663/563	остали финансијски расходи			
			<b>ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b>	<b>5.750</b>	<b>4.966</b>	86,37

ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ						
16	1039	68	приходи од усклађивање вредности финансијске имовине	6.000	3.736	62,27
17	1040	58	расходи од усклађивање вредности финансијске имовине	6.000	2.853	47,55
18	1041	67	остали приходи	0	687	
19	1042	57	остали расходи	7.000	6.160	88,00
20	1048	59-69	исправка грешака из ранијег периода		1.540	
			<b>добитак/губитак из осталих прихода и расхода</b>	<b>-7.000</b>	<b>-6.130</b>	87,57
21	1061	722	одложени порески расход периода	0	0	
<b>УКУПНО РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА:</b>				<b>-2.101</b>	<b>-28.328</b>	1.348,31

## 2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>	<b>СТАЛНА</b>	<b>ИМОВИНА</b>		<b>1.076.240</b>	<b>1.035.701</b>	<b>96,23</b>
1	0005	011,012,014	софтвер и остала права	2.600	2.901	111,58
2	0010	020,021,022	земљиште и грађевински објекти	722.365	714.910	98,97
3	0011	23	постројења и опрема	140.000	116.839	83,46
4	0013	25,027	некретнине, постројења и опрема у припреми	211.275	200.793	95,04
5	0015	29	аванси за некретнине	0	258	
<b>II</b>	<b>ОБРТНА</b>	<b>ИМОВИНА</b>		<b>189.510</b>	<b>146.411</b>	<b>77,26</b>
6	0032	10	материјал, резервни делови, алат, ситан инвентар	38.000	48.506	127,65
7	0034	13	роба	550	97	17,64
8	0035	15	плаћени аванси за залихе и услуге	4.000	772	19,30
9	0039	204	купци у земљи	83.000	60.769	73,22
10	0045	21,22	друга потраживања	6.000	5.458	90,97

11	0046	223	потраживање за више плаћен порез на добит	4.900	4.911	100,22
12	0057	24	готовина и готовински елементи	53.060	24.985	47,09
13	0058	28	активна временска разграничења		913	
<b>III</b>	<b>ОДЛОЖЕНА</b>	<b>ПОРЕСКА</b>	<b>СРЕДСТВА</b>			
13	0029	288		9.000	7.798	86,64
<b>УКУПНО:</b>				<b>1.274.750</b>	<b>1.189.910</b>	<b>93,34</b>
<b>ПАСИВА</b>						
у хиљадама динара						
р.б.	АОП	конто	опис	план	реализација	%
<b>I</b>		<b>КАПИТАЛ</b>		<b>769.425</b>	<b>717.199</b>	<b>93,21</b>
1	0402	30	државни капитал	840.264	840.264	100,00
2	0409	34	нераспоређена добит ранијих године	0	0	
3	0407	33	актуарски губитак	3.128	8.662	276,92
4	0413	350	губитак из ранијих година	65.610	86.075	131,19
5	0410	341	добит/губитак текуће година	2.101	28.328	1.348,31
<b>II</b>		<b>ДУГОРОЧНА</b>	<b>РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>25.300</b>	<b>21.966</b>	<b>86,82</b>
6	0417	404	резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	17.000	18.976	111,62
7	0419	40	остала резервисања	1.900	2.074	109,16
8	0424	416	обавезе по основу финансијског лизинга	6.400	916	14,31
<b>III</b>		<b>КРАТКОРОЧНЕ</b>	<b>ОБАВЕЗЕ</b>	<b>480.025</b>	<b>450.745</b>	<b>93,90</b>
9	0437	425	обавезе по основу кредита од домаћих банака	2.025	898	44,35
10	0441	430	примљени аванси	0	7	#DIV/0!
11	0445	435	добављачи у земљи	50.000	32.041	64,08
12	0450	44, 45 и 46	остале краткорочне обавезе	17.000	16.503	97,08
13	0451	47,48	порез на додату вредност	1.000	5.023	502,30
14	0454	49	пасивна временска разграничења	410.000	396.273	96,65
<b>УКУПНО:</b>				<b>1.274.750</b>	<b>1.189.910</b>	<b>93,34</b>

### 3. НОВЧАНИ ТОКОВИ

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

- Прилив готовине из пословне активности	388.906 хиљада дин
- Одлив готовине из пословне активности	411.532 хиљада дин
- Нето одлив из инвестирања	6.384 хиљада дин
- Нето одлив из активности финансирања	<u>2.575 хиљада дин</u>
- НЕТО ОДЛИВ	31.585 хиљада дин
-	
- ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	<b>24.985</b> хиљада динара

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

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

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На почетку трећег квартала број запослених у предузећу износи 123 (114 на неодређено и 9 запослених на одређено радно време). У току квартала пензионисана су два запослена и уз сагласност оснивача примљено 5 запослених на одређено радно време. Број запослених на дан 30.09.2024. год износи 126: 112 запослених на неодређено и 14 запослених на одређено радно време.

Обзиром на ограничење пријема запослених у јавним предузећима, у ситуацији континуираног смањења броја запослених, ЈКП је за обављање делатности принуђено да ангажује запослене на привремено-повременим пословима.

### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон исплаћених зарада креће се у оквиру планираних. 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 2024. години реализоване су субвенције одобрене до 30.09.2024.год:

- покриће текућих материјалних трошкова – план 10.000.000 реализација 10.000.000
- набавка мини багера са опремом – план 5.000.000 реализација 5.000.000

### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација средстава посебне намене у односу на програм пословања :

1. Спонзорство – није планирано
2. Донације – план 100.000 РСД, реализација 0 РСД
3. Хуманитарне активности – план 150.000 РСД, реализација 0 РСД
4. Спортске активности – план 500.000 РСД, реализације 506.282 РСД.
5. Репрезентација – план 230.000 РСД, реализација 183.197 РСД
6. Реклама и пропаганда – план 600.000 РСД ,реализација 233.544 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 30.09.2024. год износи 15.469 ЕУР, у динарској противвредности 1.813.968 дин.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Планиране инвестиције у 2024. године:

- набавка багера са опремом – планирана вредност 6.000.000 реализација 5.649.576 дин
- радови на депонији – планирана вредност 3.000.000 реализација 2.949.000 дин
- набавка смећара и реконструкција постојећег топловода – одложено до даљњег обзиром на тренутну финансијску ситуацију
- проширење градског гробља – планирано 6.000.000 дин- одложено за наредни квартал

## 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 31 спор где је предузеће тужена страна. Донета је коначна пресуда у спору са Велимировић Србољубом и осталима којом је прихваћена накнада материјалне штете трошкова извођења грађевинских радова на санацији последица изливања фекалне канализације, док је за уништене ствари и изгубљену добит тужбени захтев одбијен.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

### ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ПОСЛОВАЊА

РЕД. БР.	ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА	ПЛАН 2024 01.01-30.09.2024.	РЕАЛИЗОВАНО 01.01-30.09.2024.	ИНДЕКС
1	2	4	5	6
1.	Укупни приходи	423.750.000	353.327.264	83,38
2.	Укупни расходи	425.851.000	381.655.633	89,62
3.	Нето резултат-ДОБИТАК/ГУБИТАК	-2.101.000	-28.328.369	1.348,33
4.	Број запослених на дан 31.03.2024.год	126	126	100
5.	Укупна средства за зараде (брutto 2)	137.904.323	136.215.516	98,77

Предузеће је ликвидно – средства на рачунима пословних банака на дан 30.09.2024. године износе 24.985 хиљада динара. У магацинима се налазе залихе материјала, резервних делова и алата у вредности 48.506 хиљада динара. Целокупно пословање предузећа врши се из сопствених средстава.

Г. Милановац 30.10.2024. године

Потпис и печат

