



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-128/25-V
Датум: 4. септембар 2025. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ
СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Примљено: 08 SEP 2025

Број	Дат. до	Број	Примљено	Вредност
I		023-129		

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

Предмет: Достава Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа

У прилогу Вам достављамо Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од од 01. јануара до 30. јуна 2025. године, који је Градско веће утврдило дана 4. септембра 2025. године. Закључком, број 023-128/25-V.

Наведени извештај се доставља ради информисања одборника Скупштине града Крагујевца.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА,
Дејан Ружић



Република Србија

Град Крагујевац

Градско веће

Број: 023-128/25-V

Датум: 4. септембар 2025. године

К р а г у ј е в а ц

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 5.б у вези са чланом 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/07, 83/14-други закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон), члана 63. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члана 59. став 1. тачка 14. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 15. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 29/24-пречишћен текст) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 13/24), на седници одржаној дана 4. септембра 2025. године, доноси

З А К Љ У Ч А К

о утврђивању Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године

I Утврђује се Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године, који је израдила Градска управа за комуналне послове број: XXVIII-1290/25 од 29. августа 2025. године и упућује Скупштини града Крагујевца ради информисања.

О б р а з л о ж е њ е

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 5.б у вези са чланом 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон), члану 63. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члану 59. став 1. тачка 14. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 15. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 29/24-пречишћен текст) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 13/24), којима је утврђено да јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе тромесечни извештај о раду доставља надлежном органу аутономне покрајине, односно јединице локалне самоуправе, као и да Градско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа Скупштини града, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године, који је израдила Градска управа за комуналне послове број: XXVIII-1290/25 од 29. августа 2025. године на основу Тромесечних извештаја о реализацији Годишњих програма пословања јавних предузећа за II квартал 2025. године, Скупштини града Крагујевца ради информисања.

Заменик Градоначелника

Дејан Ружић,с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за комуналне послове
Број: XXVIII-1294/25
Дана: 29. августа 2025. године
К р а г у ј е в а ц

ГРАДСКО ВЕЋЕ
- за председника Градског већа-

Градска управа за комуналне послове припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/07, 83/2014 – други закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон), чланом 68. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), чланом 11. став 1. алинеја тринаеста и чланом 19 став 2. тачка б) алинеја осма Одлуке о организацији Градских управа града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 37/21-пречишћен текст и 14/23) и упућује Градском већу, на разматрање:

Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године

Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године, припремљен је у складу са одредбама:

1. члана 46. став 1. тачка 5.б у вези са чланом 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14- други закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон),
2. члана 63. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19),
3. члана 59. став 1. тачка 14. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19),
4. члана 2. став 1. тачка 15. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 29/24-пречишћен текст),
5. члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 13/24), као и у складу са одредбама:
 - Правилника о припреми, достављању и контроли нацрта/предлога аката који се упућују Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 13/25-пречишћен текст) и
 - Јединствених методолошких правила за припрему прописа и других општих аката ("Службени лист града Крагујевца", број 23/21).

Предлажемо да у дневни ред седнице уврстите Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године и да уколико то учините за представника предлагача на седници Градског већа одређује се Проф. др Ненад Станишић, члан Градског већа за финансије.

ВД НАЧЕЛНИКА

Зорица Ђорић, с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за комуналне послове
Број: XXVIII-1290/25
Дана: 29. август 2025. године
КРАГУЈЕВАЦ

**ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О РАДУ ЈАВНИХ
ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД КРАГУЈЕВАЦ**

за период од 01. јануара до 30. јуна 2025. године

Крагујевац, август 2025. године

I УВОД

Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19), чланом 63. став 1. прописана је обавеза јавних предузећа, чији је оснивач јединица локалне самоуправе, достављања тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања надлежном органу јединице локалне самоуправе у року од 30 дана од дана истека тромесечја. Одредбом члана 64. став 2. Закона прописана је обавеза надлежног органа јединице локалне самоуправе да на основу наведених извештаја добијених од стране јавних предузећа, сачињава и доставља Министарству привреде Информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

Град Крагујевац обавља послове надзора над радом јавних комуналних предузећа чији је оснивач у складу са Законом и Одлуком о организацији Градских управа града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 16/21) у оквиру Градске управе за комунална послове.

На основу анализе тромесечних извештаја о пословању јавних и јавних комуналних предузећа и других облика организовања у комуналној области чији је оснивач град Крагујевац за период од 01.01. до 30.06.2025. године, а сходно Упутству Министарства привреде о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа бр. 110-00-218/2021-09-01 од 22. фебруара 2022. године и 110-00-218/2021-09-02 од 12. августа 2022. године, као и Модела Сталне конференције градова и општина од 21.07.2016. године припремљена је Информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних и јавних комуналних предузећа чији је оснивач град Крагујевац, за период 01.01.-30.06.2025. године за предузећа која су доставила тромесечне извештаје и то:

- ЈКП Водовод и канализација Крагујевац
- ЈКП Шумадија Крагујевац
- ЈП Путеви Крагујевац
- ЈП Урбанизам Крагујевац
- Јавно стамбено предузеће Крагујевац
- ЈКП Нискоградња не доставља податке због поремећаја у пословању који су довели до прекида у обављању комуналне делатности.

Информација је у року послата Министарству привреде.

Овај Извештај обухвата преглед остварених резултата и релевантних економских показатеља као и податке које су предузећа била у обавези да доставе као саставни део тромесечног извештаја са образложењима о одступањима од планираних пословних показатеља.

II ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Јединица локалне самоуправе: Град Крагујевац

Адреса: Трг слободе, број 3

34 000 Крагујевац

ПИБ: 101982436

Матични број: 07184069

Надлежна Градска управа: Градска управа за комуналне послове

В.Д. Начелника Градске управе: Зорица Ђорић

В.Д. Заменика начелника Градске управе: Ивана Ћупић

е-mail: zjorico@kg.org.rs и icupic@kg.org.rs

Надлежни Секретаријат: Секретаријат за праћење пословања јавних предузећа и привредних друштава чији је оснивач Град

Секретар Секретаријата: Јелица Дедић

е-mail: jdedic@kg.org.rs

Надлежно Одељење: Одељење за контролу и надзор јавних предузећа и привредних друштава чији је оснивач Град

Начелник Одељења: Јелена Ристић

Контакт: 034 306 183

е-mail: jristic@kg.org.rs

III СПИСАК ЈАВНИХ И ЈАВНИХ КОМУНАЛНИХ ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. ЈКП Водовод и канализација Крагујевац
2. ЈКП Шумадија Крагујевац
3. ЈП Путеви Крагујевац
4. ЈП Урбанизам Крагујевац
5. Јавно стамбено предузеће Крагујевац
6. ЈКП Нискоградња Крагујевац

1. Пословно име: ЈКП "Водовод и канализација"

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07165439

ПИБ: 101039041

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Делатности јавног предузећа су сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Осим основне делатности Предузеће врши и допунску делатност пројектовања и изградње хидрограђевинских објеката и пружање других услуга као што су мерење притиска воде, чишћење септичких јама, одржавање водоводне и канализационе мреже, поправка и замена водомера, израда аката, давање сагласности за прикључење на мрежу и друго.

Годишњи Програм пословања за 2025. годину усвојен је 19.12.2024. године од стране Надзорног одбора ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању сагласност дала Скупштина града Крагујевца 24.12.2024. године доносећи Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања ЈКП "Водовод и канализација" за 2025. годину број 023-297/24-I.

Програм о изменама и допуни Годишњег програма пословања јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац усвојен је 17.04.2025. године од стране Надзорног одбора ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању сагласност дала Скупштина града Крагујевца 25.04.2025. године доносећи Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допуни Годишњег програма пословања ЈКП "Водовод и канализација" за 2025. годину број 023-49/25-I.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Остварена производња воде је 9.499.012 м³, што је за 23.636 м³ мање од плана, а у односу на исти период 2024. године произведено је 316.225 м³ више воде.

У другом кварталу 2025. године укупно је продато 5.181.812 м³ воде (количина фактурисане воде грађанима је процењена). У односу на план продаје воде, продаја је мања за 548.016 м³. Када се упореди исти период 2024. године, продаја је мања за 73.874 м³. Јавно комуналном предузећу "Водовод и канализација" Крагујевац су поверени послови снабдевања водом за пиће и дистрибуције воде као и одвођење отпадних вода на територији Општине Баточина.

Грађанима је продато 4.168.963 м³ што чини 80,46% укупне количине продате воде (количина фактурисане воде грађанима је процењена). Продаја воде грађанима је мања за 462.374 м³ у односу на план за 2025. годину, а у односу на продају у истом периоду 2024. године продаја воде грађанима је мања за 88.093 м³. Грађанима у Баточини је продато 155.045 м³ воде.

Привреди у Крагујевцу је продато 1.002.776 м³ воде, што чини 19,35% од укупне продаје воде. Продаја воде привреди у Крагујевцу је у односу на план мања 84.071 м³, а у односу на продају у истом периоду 2024. године већа за 13.669 м³. Организацијама за друштвену заштиту деце и

омладине и организације из области културе, физичке културе и здравства је фактурисано 262.144 м³ воде, а од тога се на спортска друштва односи 31.323 м³, основне школе 14.806 м³, средње школе 9.435 м³, предшколске установе 8.178 м³, и на установе културе 1.573 м³. Предузећима, самосталним занатлијама и осталим корисницима фактурисано је 729.075 м³. Привреди у Баточини и Бадњевицу је продато 11.557 м³. На постројењима која имају уграђене мераче, ЈКП „Водовод и канализација“ је утрошило 73.571 м³ за сопствене потребе.

Спољним потрошачима (Кнић и Рогог) је испоручено 10.073 м³ воде, што чини 0,19% од укупне продаје воде. Продаја воде спољним потрошачима је у односу на план мања за 1.571 м³, а у односу на продају у истом периоду 2024. године већа је за 551 м³.

У периоду 01.01.2025 – 30.06.2025. године Сектор развоја капацитета изводио је радове на изградњи водоводних и канализационих линија. У 2025. години изграђено је и пројектовано 3.761 м водоводне, 112 м фекалне и 519 м атмосферске канализационе мреже. Од тога, изведено је 1.651 м нових водоводних линија а реконструисано 2.110 м.

За правна и физичка лица пројектовано је и изведено 48 прикључака на водоводну мрежу, 20 прикључака на фекалну и 8 прикључака на атмосферску канализацију.

Служба техничко технолошких послова обрадила је 247 захтева за давање сагласности.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. године до 30.06.2025. године остварило укупан приход у износу од 999.981 хиљаду динара. Укупно планирани приход за период 01.01.-30.06.2025. године износио је 1.141.065 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 88%. Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи који чине 93,60% укупног прихода.

ПРИХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Пословни приходи	1.081.565	935.942	87%
Финансијски приходи	50.000	52.542	105%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	0	0	
Остали приходи	9.500	11.497	121%
Укупни приходи:	1.141.065	999.981	88%

Табела 1: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2025. године

1. Пословни приходи су остварени у износу од 935.942 хиљада динара и чине 93,60% укупних прихода:

1. Приход од продаје производа и услуга износи 885.403 хиљаде динара
2. Приходи од активирања учинака робе 3.277 хиљада динара.
3. Остали пословни приходи који износе 47.262 хиљаде динара.

2. Финансијски приходи износе 52.542 хиљаде динара и чине 5,25% укупног прихода. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата (52.529 хиљада динара) на потраживања од купаца која нису у року измиренa. Чине их још и позитивне курсне разлике које износе 13 хиљада

динара. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате.

3. Остали приходи (остали ванредни и непословни приходи, приход од наплате штете од осигуравајућих друштава, приход од наплате индиректног отписа потраживања) износе 11.497 хиљада динара и чине 1.15% укупног прихода. Позиција осталих прихода је умањена услед мање извршених поправки водомера у односу на план.

У обрачунском периоду 01.01.-30.06.2025. године остварени су укупни расходи од 960.678 хиљада динара. Укупно планирани расход за период 01.01.-30.06.2025. године износио је 1.130.681 хиљаду динара, што значи да реализација укупног расхода износи 85%.

У структури укупних расхода учествују: пословни расходи, финансијски расходи и остали расходи.

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 914.081 хиљаду динара чине 95.15% укупних расхода.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Пословни расходи	1.085.981	914.081	84%
Финансијски расходи	18.450	21.997	119%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине	0	0	
Остали расходи	26.250	24.600	94%
Укупни расходи:	1.130.681	960.678	85%

Табела 2: План и реализација расхода за период 01.01.-30.06.2025.године

Пословне расходе чине трошкови материјала, горива и енергије (221.685 хиљада динара), трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (539.302 хиљаде динара), трошкови амортизације (61.148 хиљада динара), трошкови производних услуга (52.670 хиљада динара) и нематеријални трошкови (39.276 хиљада динара). Највећи део чине трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 60.00% пословних расхода.

Финансијски расходи укупно износе 21.997 хиљада динара и чине 2.29% укупних расхода и односе се на: расходе камата (21.981 хиљаду динара) и негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (16 хиљада динара). Позиција финансијских расхода је благо увећана услед књижења обрачуна камата добављача које се односе на ранији период.

Остали расходи у периоду 01.01.-30.06.2025. године износе 24.600 хиљада динара и чине 2.56% укупних расхода.

Предузеће је у овом периоду, као последица већих укупних прихода од укупних расхода, остварило нето добитак у износу од 39.303 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2025. године приказује вредности имовине предузећа, као и свих обавеза и потраживања које предузеће има.

у хиљадама динара			
АКТИВА	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Стална имовина	4.866.907	4.855.498	100%
Обртна имовина	833.739	859.200	103%
Укупна актива:	5.700.646	5.714.698	101%

Табела 3: Структура активе на дан 30.06.2025.године

Активa Предузећа на дан 30.06.2025.године има вредност 5.714.698 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине.

Вредност сталне имовине на дан 30.06.2025. године износи је 4.855.498 хиљада динара, што представља 84.97% од укупне имовине. Вредности сталне имовине на дан 30.06.2025. године су у оквиру планираних вредности, изузев незнатно умањене нематеријалне имовине, услед мање набављеног софтвера у односу на план.

Сталну имовину чине: нематеријална имовина 5.183 хиљада динара, некретнине, постројења и опрема 3.904.559 хиљада динара, биолошка средства 885.427 хиљада динара и дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања 60.329 хиљаде динара.

Вредност обртне имовине предузећа на дан 30.06.2025. године износи је 859.200 хиљада динара, што представља 15.03% укупне имовине. Вредности обртних средстава су благо увећане услед повишеног износа краткорочних временских разграничења, која се односе на услуге које су извршене у посматраном периоду, а фактурисане у наредном.

Обртну имовину чине: залихе 106.462 хиљаде динара, потраживања по основу продаје 318.861 хиљада динара, остала краткорочна потраживања 257.201 хиљада динара, краткорочни финансијски пласмани 50.123 хиљада динара, готовина и готовински еквиваленти 2.211 хиљада динара и краткорочна активна временска разграничења 124.342 хиљаде динара.

хиљадама динара			
ПАСИВА	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Капитал	3.081.111	3.150.274	102%
Дугорочне резервисања и обавезе	478.482	197.950	41%
Одложене пореске обавезе	210.000	211.720	101%
Дугорочни одложени приходи и примљене донације	1.324.718	1.311.293	99%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	606.335	843.461	139%
Укупна пасива:	5.700.646	5.714.698	101%

Табела 4: Структура пасиве на дан 30.06.2025.године

Пасива Предузећа на дан 30.06.2025.године има вредност 5.714.698 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе, дугорочни одложени приходи и примљене донације и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе.

Највећи део пасиве односи се на капитал 3.150.274 хиљаде динара, који чини 55.13% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал 4.405.765 хиљада динара, нереализоване губитке по основу хартија од вредности 46.013 хиљада динара, нераспоређени добитак 79.547 хиљада динара, и губитак 1.289.025 хиљада динара.

Позиција дугорочна резервисања и обавезе предузећа износе 197.950 хиљада динара и чине је дугорочна резервисања у износу од 106.541 хиљаду динара и дугорочне обавезе 91.409 хиљада динара. Позиција дугорочних обавеза износи 25% у односу на планиране вредности, из разлога што је посматраном периоду повучен део дугорочног кредита, док се реализација остатка планира до краја текуће године.

Структуру пасиве чине још:

- Одложене пореске обавезе 211.720 хиљаде динара
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације 1.311.293 хиљада динара
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе 843.461 хиљаде динара и чине их: краткорочне финансијске обавезе 67.637 хиљада динара, примљени аванси, депозити и кауције 132.960 хиљада динара, обавезе из пословања 439.468 хиљада динара и остале краткорочне обавезе 203.396 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о новчаним токовима приказује планиране и остварене приливе и одливе готовине из редовног пословања и активности финансирања.

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. године до 30.06.2025. године остварило укупан прилив готовине у износу од 1.043.554 хиљада динара.

Укупно остварени приливи по основу пословних активности износе 972.941 хиљаду динара. Највећи део прилива готовине из пословних активности у износу од 894.500 хиљада динара остварен је по основу продаје и примљених аванса у земљи. Приливе готовине из пословних активности чине још примљене камате из пословних активности у износу од 26.861 хиљаду динара и остали приливи из редовног пословања у износу од 51.580 хиљада динара.

Нису остварени приливи готовине из активности инвестирања.

Укупно остварени приливи готовине из активности финансирања износе 70.613 хиљада динара, а планирани су у износу од 351.000 хиљада динара.

ПРИЛИВИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Приливи готовине из пословних активности	1.126.824	972.941	86%
Приливи готовине из активности инвестирања	0	0	/
Приливи готовине из активности финансирања	351.000	70.613	20%
Свега прилив готовине:	1.477.824	1.043.554	71%

Табела 5: План и реализација прилива готовине у периоду 01.01.-30.06.2025.године

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. године до 30.06.2025.године остварило укупан одлив готовине у износу од 1.043.012 хиљада динара.

Укупно остварени одливи из пословних активности износе 1.004.901 хиљаду динара, а највећи део ових одлива односи се на: исплате зарада и осталих личних расхода у висини од 515.881 хиљаду динара и исплате добављачима у висини од 443.212 хиљада динара. Одливе из пословних активности чине још: плаћене камате у земљи 13.490 хиљада динара, одливи по основу осталих јавних прихода 23.525 хиљада динара и остали одливи из пословних активности 8.973 хиљада динара.

Укупно остварени приливи по основу пословних активности износе 972.941 хиљаду динара, а укупно остварени одливи из пословних активности износе 1.004.901 хиљаду динара па је остварен нето одлив готовине из пословних активности 31.960 хиљада динара.

Одливи из активности инвестирања износе 3.900 хиљада динара и односе се на куповину опреме. Како нису остварени приливи из активности инвестирања, то је остварен нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 3.900 хиљада динара.

Одливи из активности финансирања износе 34.211 хиљада динара и чине их дугорочни кредити у земљи 20.063 хиљада динара, краткорочни кредити у земљи 2.023 хиљада динара и финансијски лизинг 12.125 хиљада динара. Укупно остварени приливи из активности финансирања износе 70.613 хиљада динара што значи да је остварен нето прилив из активности финансирања у износу од 36.402 хиљаде динара.

у хиљадама динара			
Одливи	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30- 06.2025.	%
Одливи готовине из пословних активности	1.106.644	1.004.901	91%
Одливи готовине из активности инвестирања	359.000	3.900	1%
Одливи готовине из активности финансирања	12.180	34.211	281%
Свега одлив готовине:	1.477.824	1.043.012	71%

Табела 6: План и реализација одлива готовине у периоду 01.01.-30.06.2025.године

У посматраном периоду Предузеће је остварило укупан прилив у износу од 1.043.554 хиљада динара и укупан одлив готовине у износу од 1.043.012 хиљада динара што значи да је остварен укупан нето прилив готовине од 542 хиљаде динара.

Стање готовине на почетку обрачуноског периода је било 1.669 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачуноског периода 2.211 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2025.године укупно износе 539.935.848 у односу на планираних 592.204.821 динара, односно проценат реализације плана износи 91%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која укупно износи 483.856.244 динара.

У периоду од 01.01-30.06.2025. године исплаћена је маса зарада у оквиру планираног износа.

Исплате за чланове Надзорног одбора, превоз радника, дневнице за службена путовања су у оквиру планираних износа. Накнада члановима НО се исплаћује за Председника и два члана. Нето износ исплате се утврђује на основу Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору.

Превоз запослених је исплаћен за све раднике у складу са Колективним уговором и у оквиру планираног износа.

Исплаћено је 5 отпремнина за одлазак у пензију у укупном износу од 4.416.719 динара, 24 јубиларне награде у износу од 3.779.906 динара, солидарна помоћ у укупном износу од 1.783.754 динара (помоћ у случају смрти запосленог, члана породице...) и остале накнаде трошкова запосленима и физичким лицима 2.901.855 динара. Трошкови стручног усавршавања запослених су у укупном износу од 633.510 динара.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у току другог квартала 2025. године:

Трошкови запослених	План 01.01.-30- 06.2025.	Реализација 01.01.-30-06.2025.	% реализације плана 2025.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	525.020.501	483.856.244	92%
Накнаде по уговору о делу	0	0	
Накнаде по ауторским уговорима	0	0	
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	40.000.000	31.830.609	80%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	200.000	210.609	105%
Накнаде члановима надзорног одбора	444.444	444.444	100%
Превоз запослених на посао и са посла	12.810.000	9.218.597	72%
Дневнице на службеном путу	600.000	659.601	110%
Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	
Отпремнина за одлазак у пензију	3.315.000	4.616.719	139%
Отпремнина -технолошки вишак	0	0	
Јубиларне награде	3.735.000	3.779.906	101%
Смештај и исхрана на терену	0	0	
Помоћ радницима и породици радника	2.000.000	1.783.754	89%

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.807.376	2.901.855	103%
Трошкови стручног усавршавања запослених	1.272.500	633.510	50%
Укупно:	592.204.821	639.935.848	91%

Табела 7: План и реализација трошкова запослених у периоду 01.01.-30.06.2025.године

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.06.2025. године ЈКП "Водовод и канализација" има 486 запослених. У структури по полу жене учествују са 30%. Од укупног броја запослених Предузеће има 473 радника на неодређено време и 13 запослених радника на одређено време и троје запослених којима мирује радни однос. Број ангажованих радника по основу уговора (ван радног односа) је 36. У извештајном периоду, након 31.03.2025.године је дошло до одлива кадрова и то 2 лица на неодређено време и 6 лица на одређено време. Дошло је до пријема 6 лица ангажованих по основу уговора.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У табели распон планираних и исплаћених зарада приказане су најниже и највише зараде запослених без пословодства и исплаћене зараде за пословодство. Зарада се исплаћује у складу са Колективним уговором.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01.- 30-06.2025.године Предузеће је планирало 65.000.000 динара прихода по основу субвенција из Буџета, а реализовано је 35.000.000 динара. Одобрен износ субвенција, у укупном износу од 35.000.000 динара, ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац искористило је за измирење обавеза према Акционарском друштву „Електропривреда Србије“ Београд за утрошену електричну енергију, како је и било планирано. Није реализован део субвенција који се односи на одржавање и опрему бунара на ПП „Морава“ у износу од 25.000.000 динара, као ни 5.000.000 намењених за комуналне инвестиције.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију, рекламе и пропаганду су у периоду од 01.01.-30-06.2025.године у оквиру планираних вредности.

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 400.000 динара а реализовано је 384.015 динара (проценат реализације је 96%)

Средства за рекламу и пропаганду планирана су у износу од 75.000 динара а реализовано је 66.666 динара (проценат реализације је 89%)

9. ДОБИТ

Предузеће је у овом периоду (01.01.-30-06.2025.) остварило нето добитак у износу од 39.303 хиљаде динара.

10. ГОТОВИНА

Стање готовине на почетку обрачуноског периода је било 1.669 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачуноског периода 2.211 хиљада динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупно кредитно задужење на дан 30.06.2025. износи 160.074.318 динара и састоји се из:

1. Дана 28.11.2024. закључен је Уговор о оквирном кредиту (Уговор о дозвољеном прекорачењу) са АИК Банком о прекорачењу на текућем рачуну у износу до 90.000.000 динара. На дан 30.06.2025. износ прекорачења на текућем рачуну износи 57.146.433 динара. Дозвољено прекорачење се одобрава до 28.11.2025. године.
2. Дана 14.02.2022. године закључен је Уговор о дугорочном кредиту са АИК банком за финансирање трајних обртних средстава ради обављања делатности у износу од 200.000.000 динара. Кредит се одобрава на период од 36 месеци од дана пуштања кредита у коришћење, са периодом мировања кредита у трајању од три месеца и доспева за плаћање у 33 једнака месечна анuitита, сагласно плану отплате кредита. На дан 30.06.2025. дугорочни кредит је измирен у целости у року.
3. Обавезе по основу лизинга износе 32.314.485 динара, односно 276.157 евра. Обавезе по основу лизинга се односе на набавку транспортних средстава и грађевинских машина са периодом отплате од 60 месеци.
4. У складу са Уговором о дугорочном кредиту број 360244458280239857 од 14.06.2024. године који је закључен са Банком Поштанском штедионицом* АД Београд, 25.06.2025. повучена је прва транша кредита у износу од 70.613.400 динара

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Реализација планираних инвестиција у току 2025. године се извршавала у складу са финансијским могућностима Предузећа.

У периоду 01.01.-30.06.2025. године Предузеће је уложило у инвестиције 153.033.435 динара, и то:

1. Вредност агрегата и компресора је 148.001 динара;
2. Вредност косилица и тримера је 191.483 динара;
3. Вредност рачунарске и телекомуникационе опреме износи 2.147.000 динара;
4. Вредност опреме за грејање и хлађење износи 981.826 динара;
5. Вредност опреме за системе износи 6.840.529 динара;
6. Вредност пумпи износи 1.122.121 динар;
7. Вредност система видео-надзора и остале сигурносне опреме износи 455.765 динара;
8. Вредност канцеларијског намештаја износи 290.345 динара;
9. Вредност лабораторијске опреме износи 513.865;
10. Вредност транспортних средстава износи 140.342.500 динара.

Од укупно реализованих инвестиционих улагања, 12.690.935 динара је уложено из сопствених средстава, док је 140.342.500 динара уложено из позајмљених извора.

Инвестиције су у складу са планираном динамиком улагања у опрему и материјалну и нематеријалну имовину, у складу са финансијским потенцијалом Предузећа.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 30.06.2025. године износе 1.730.040.924 динара, и обухватају и потраживања преко 1 године која се налазе на исправци потраживања. Наведени износ се односи на потраживања од грађана и привреде за воду, услуге, камате по наведеним потраживањима, потраживања по основу судских трошкова, као и потраживања за воду за грађане за које је склопљен репрограма дуга. Од укупног износа, 289.543.900 динара су потраживања старости до три месеца, 276.579.319 динара су потраживања од 3 до 12 месеци, док 1.163.917.705 динара износе потраживања преко годину дана.

Укупне обавезе на дан 30.06.2025. године износе 935.898.300 динара. Од наведеног износа, 614.285.440 динара чине обавезе старости до 3 месеца и односе се на обавезе према добављачима и обавезе за зараде. Позиција је увећана у односу на претходни период услед набавке транспортних средстава, за које ће рачуни бити плаћени у наредном периоду.

Износ од 234.004.565 динара чине обавезе старости од три месеца до једне године, и обухватају обавезе по основу коришћења дозвољеног прекорачења на текућем рачуну, обавезе за лизинг које доспевају и обавезе по основу кредита, као и обавезе за ПДВ и примљене авансе.

Део обавеза старијих од годину дана износи 87.608.295 динара и обухвата обавезе по основу камата за коришћење вода и део укупних обавеза према добављачима.

Предузеће води више судских спорова где се јавља као тужилац и као тужена страна.

На дан 30.06.2025. године укупан број судских спорова где је Предузеће страна која тужи је 7.139 у укупној вредности од 273.912.073 динара. Спорови се односе на утужење за наплату дуга за комуналне услуге преко јавних извршитеља. Успех у спору се процењује на 75%.

Укупан број спорова где је Предузеће тужена страна је 142 у процењеној вредности од 16.113.202 динара. Спорови се већином односе на накнаде за одузето земљиште, накнаде штете, радне спорове, стицање без основа и остале спорове где је неизвесан исход спора, као и његова трајност.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод и канализација“ за наредни период, а у складу са приликама и пословним окружењем, планира низ акција и мера за наплату потраживања од грађана и привреде за испоручену воду и извршене услуге. Из повећане наплате потраживања се планира измирење доспелих обавеза по основу набавке материјала за изградњу и одржавање објеката и смањење кредитних обавеза. У наредном периоду се планира наставак радова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже, санирање свих оштећења, путне мреже и клизишта на подручју града Крагујевца.

Испорука воде физичким и правним лицима ће се одржавати на нивоу планираних количина.

Предузеће настоји да повећава квалитет услуга и непрекидно ради на смањењу губитака воде у водоводној мрежи, што изискује унапређење система за откривање и отклањање кварова на мрежи као и набавку одређене опреме, резервних делова и ангажовање радника.

Изазов за Предузеће, и шири регион, у посматраном периоду јесте неадекватна количина падавина и феномен хидролошке суше, који значајно успорава пуњење хидроакумулација, те Предузеће апелује на рационалну потрошњу воде.

За 2025. годину је исказана потреба увећања финансијских и других показатеља који се односе на увећање планираних прихода и расхода због улагања у изградњу и реконструкцију водоводних и канализационих линија, кишне канализације као и реконструкцију прикључака, јер постојећи степен дотрајалости водоводних и канализационих линија, као и прикључака, је такав да захтева значајан ниво инвестиционих улагања како би систем континуирано могао да функционише на територији града Крагујевца.

2. Пословно име: Јавно комунално предузеће Шумадија Крагујевац

Седиште: Индустијска 12, Крагујевац

Претежна делатност: Сакупљање отпада, који није опасан

Матични број: 07337167

ПИБ: 101038983

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Надлежна министарства Владе Републике Србије/надлежни орган јединице локалне самоуправе:
Скупштина града Крагујевца

У складу са :

- Статутом Јавног комуналног предузећа Шумадија Крагујевац-пречишћен текст, број 12-2813 од 07.02.2024. године

основна делатност ЈКП Шумадија Крагујевац је сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање, као и обављање комуналних делатности у складу са Законом о комуналним делатностима, Законом о управљању отпадом и Статутом предузећа, као и Одлуком о оснивању ЈКП Шумадија Крагујевац („Службени лист града Крагујевца” број 2/23 – пречишћен текст) и то су:

- Селекција секундарних сировина, њихово складиштење и третман;
- Одржавање чистоће на површинама јавне намене;
- Делатност зоохигијене;
- Димничарске услуге;
- Одржавање улица и путева;
- Сакупљање и транспорт неопасног и опасног отпада;
- Управљање гробљима, сахрањивање, превоз покојника, ексхумација, чишћење и одржавање гробља, израда опсега и гробница;
- Управљање јавним паркиралиштима кроз уређење и одржавање јавних гаража и јавних простора за паркирање, као и одношење и блокада непрописно паркираних возила;
- Управљање пијацима;
- Одржавање јавних зелених површина и пружање услуга физичким и правним лицима;
- Услугне делатности у копненом саобраћају;
- Делатност јавне расвете и
- Управљање јавним путевима.

Основ за састављање Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период 01.01-30.06.2025.године чини:

- Годишњи програм пословања за 2025. годину број 12-31351 од 18.12.2024. године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-31352 на седници одржаној дана 18.12.2024. године и на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 24.12.2024. године, Решењем број 023-299/24-I

- Програм о изменама и допунама Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025. годину број 12-6720 од 10.03.2025. године који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-6721 од 10.03.2025.године и на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 18.03.2025. године, Решењем број 023-33/25-I
- Програм о изменама и допунама Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025. годину број 12-10598 од 15.04.2025. године који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-10599 од 15.04.2025.године и на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 25.04.2025. године, Решењем број 023-48/25-I
- Програм о измени Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025. годину број 12-15311 од 05.06.2025. године који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-15323 од 05.06.2025. године и на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 12.06.2025.године, Решењем број 023-90/25-I

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. године до 30.06.2025. године обављало активности које су планиране Годишњим програмом пословања за 2025. годину, а које се односе на несметано пружање прописаног и уговореног квалитета комуналних услуга.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2025. године до 30.06.2025. године остварило укупан приход у износу од 1.239.340 хиљада динара, што представља степен реализације од 89% у односу на планиране укупне приходе у износу од 1.396.500 хиљада динара.

ПРИХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	%
Пословни приходи	1.374.500	1.206.385	88%
Финансијски приходи	15.000	7.906	53%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	0	12.874	0%
Остали приходи	7.000	12.175	174%
Укупни приходи:	1.396.500	1.239.340	89%

Табела 1: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2025. године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају **пословни приходи**, који чине 97% укупног прихода. Пословне приходе чине:

- приходи од продаје робе на домаћем тржишту, који су реализовани у укупном износу од 9.324 хиљада динара и односе се на приходе од продаје секундарних сировина, посуда за одлагање комуналног отпада и продаје погребне опреме;

- приходи од продаје услуга на домаћем тржишту, као најзначајнија категорија прихода ЈКП Шумадија Крагујевац реализовани су у износу од 1.168.987 хиљада динара, што представља 89% реализације планираних прихода.

Низки индекс реализације за други квартал 2025. године настао је због смањења средстава по Уговорима са оснивачем за 2025. Годину као и смањеног прихода од пијачних услуга на зеленој пијаци „Центар“.

- Уговори са Оснивачем за период 01.01-31.12.2025. године који се односе на: извођење радова на рехабилитацији улица, санацију ударних рупа и оштећених површина улица и путева, извођење радова на одржавању пешачких стаза и тротоара, пружање услуге хуманог збрињавања и старања о добробити изгубљених и невластничких животиња у оквиру комуналне делатности зоохигијене, пружање услуге одржавања хигијене на јавним површинама, извођење радова на одржавању градских улица-сигнализација, пружање услуге одржавања јавне расвете на градском и сеоском подручју, као и пружање услуге одржавања зелених површина, за око 200 милиона динара нижи су него у 2024. години.

У другом кварталу, 05.06.2025. године потписани су Анекси I уговора о извођењу радова на санацији ударних рупа и оштећених површина улица и путева; Уговора о извођењу радова на одржавању градских улица-сигнализација и Уговора о извођењу радова на рехабилитацији улица, за повећање вредности за око 50 милиона динара али се ефекти Анекса очекују у трећем кварталу.

-Како су још увек у току грађевински радови на зеленој пијаци „Центар“ која не ради у пуном капацитету, приходи од пијачних услуга су остварени у мањем обиму јер се издају у закуп пијачна места (тезге) и млечни павиљон док се почетак издавања локала у закуп очекује у наредном периоду.

- приходи од активирања учинака и робе остварени су у износу од 868 хиљада динара и чине 43% реализације планираних прихода а односе се на активацију радова за сопствене потребе.
- остали пословни приходи, који су реализовани у укупном износу од 27.206 хиљада динара претежно се односи на реализацију закупа пословног простора на пијацама, закупа рекламног простора, прихода од накнаде за оглашавање- рекламни простор-гаража паркинг као и на приходе од рефундације.
- ЈКП Шумадија Крагујевац у 2025. години планирала је субвенције од Оснивача у износу од 4.000 хиљада динара за капитално улагање, односно набавку булдожера у складу са Годишњим програмом пословања за 2025.годину, број 12-31351 од 18.12.2024. године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-31352 на седници одржаној дана 18.12.2024. године на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 24.12.2024. године Решењем број 023-299/24-I.

Средства субвенција у укупном износу од 4.000.000,00 динара планирају се за капитално улагање, односно набавку:

Булдожера - укупна вредност износи 38.833.080,00 динара без ПДВ-а, чија набавка се финансира из:

- средстава субвенција у 2024.години у износу од су 32.000.000,00 динара
- средстава субвенција у 2025.години у износу од 4.000.000,00 динара
- сопствених средстава у износу од 10.599.696,00 динара од чега 2.833.080,00 динара за преосталу вредност булдожера и 7.766.616,00 динара за износ ПДВ-а.

Реализација субвенција је планирана након испоруке булдожера која се очекује у III кварталу.

Финансијски приходи реализовани су у износу од 7.906 хиљада динара, што у односу на планираних 15.000 хиљада динара, износи 53% реализације планиране вредности. Основне изворе финансијских прихода чине:

- приходи од камата (од трећих лица), који су реализовани у укупном износу од 7.897 хиљада динара и односе се на приходе од редовних камата трећим лицима (купцима) по потраживањима из дужничко – поверилачких односа.
- позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле –реализовани су у износу од 9 хиљада динара.

Остали приходи реализовани су у износу од 12.175 хиљада динара у односу на планираних 7.000 и обухватају приходе од утужења корисника у систему обједињене наплате преко извршитеља, приходе од града за рефундацију трошкова од уједа паса, приходе по основу наплаћених суских спорова, приходе од накнаде за управљање амбалажним отпадом. Највећи удео у осталим приходима се односи на приходе од наплате корисника у систему обједињене наплате преко извршитеља.

Предузеће је у периоду од 01.01.–30.06.2025. године остварило укупне расходе у износу од 1.150.656 хиљада динара, што представља степен реализације од 86% будући да су за наведени период, планирани расходи у износу од 1.343.172 хиљада динара.

у хиљадама динара			
РАСХОДИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Пословни расходи	1.199.572	1.077.346	90%
Финансијски расходи	73.600	29.962	41%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине	0	6	0
Остали расходи	70.000	43.348	62%
Порески расход период	0	0	0
Укупни расходи:	1.343.172	1.150.656	86%

Табела 2. План и реализација расхода за период 01.01.- 30.06.2025. године

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 1.077.346 хиљада динара чине 94% укупних расхода. У пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 738.944 хиљада динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 183.416 хиљада динара, као и трошкови производних услуга у износу од 40.579 хиљада динара. Нематеријални трошкови остварени су у износу од 61.605 хиљада динара и као такви су мањи у односу на планске вредности (планирано 80.000 хиљада динара), обухватају трошкове одржавања софтвера (провајдери), трошкове платног промета, трошкове репрезентације, адвокатских услуга, стручног усавршавања и сл.

Остали лични расходи и накнаде које износе 217.631 хиљада динара у односу на планираних 181.544 хиљада динара што је увећање за 120%, чине највећи део Трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода. У посматраном кварталу а по основу Оквирног споразума ЈН бр. 2/25-О-ОС-Услуге лизинга радне снаге односно преко Агенције за привремено запошљавање повећан је број ангажованих лица што је довело до пораста Осталих личних расхода и накнада у

односу на планиране вредности. До повећања броја ангажованих лица је дошло из разлога редовног обављања поверених послова.

Као разлика напред наведених позиција пословних прихода и расхода, ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду 01.01.-30.06.2025. године остварило је пословни добитак из пословања у износу од 129.039 хиљада динара.

Финансијски расходи реализовани су у износу од 29.962 хиљада динара и у односу на планираних 73.600 хиљада динара и највећим делом односе се на расходе камата у износу од 27.831 хиљада динара. С обзиром на то да је највећи део задужености предузећа код пословних банака и друштава за финансијски лизинг уговорен у валути ЕУР, везано за кретање ЕУРИБОР и БЕЛИБОР I, предузеће на дан извештаја евидентира позитивне, односно негативне курсне разлике и негативне ефекте валутне клаузуле применом средњег курса евра Народне банке Србије на дан извештаја. Предузеће редовно спроводи активности наплате потраживања системом опомена корисника пред утужења, утужења и закључења уговора о репрограму дуга. Предузеће на месечном нивоу редовно евидентира и измирује обавезе за камате за кредите и финансијски лизинг. Остали финансијски расходи износе 1.640 хиљада динара и односе се на трошкове накнада за обраду кредита (1.622 хиљада динара) и трошкове уписа Хипотеке (18 хиљада динара).

Остали расходи реализовани су у износу од 43.348 хиљада динара (планирано 70.000 хиљада динара) и односе се на трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима, трошкове утужења за кориснике у систему обједињене наплате који имају највеће учешће у укупном износу.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања за период 01.01-30.06.2025. године остварен је у износу од 88.664 хиљада динара.

ЈКП Шумадија Крагујевац је за период 01.01 – 30.06.2025. године остварило Нето добитак у износу од 84.487 хиљада динара као резултат смањења трошкова у односу на планиране вредности.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2025. године приказује вредност имовине, потраживања и обавеза Предузећа.

Укупна актива исказана у билансу стања на дан 30.06.2025. године представља вредносни израз средстава предузећа по намени и њена структура приказана је у наредној табели.

АКТИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	% реализације плана
Стална имовина	3.092.961	3.136.541	101%
Обртна имовина	505.248	623.375	123%
Одложена пореска средства	0	0	0
Укупна актива:	3.598.209	3.759.916	104%

Табела 4: Структура aktive на дан 30.06.2025. године

• **Активa** Предузеће на дан 30.06.2025. године има вредност 3.759.916 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 30.06.2025. године износи 3.136.541 хиљада динара, што представља 83% укупне имовине. Некретнине, постројења и опрема у вредности од 3.098.423 хиљада динара чине највећи део сталне имовине и представљају 98,7% сталне имовине. Вредност обртне имовине Предузећа на дан 30.06.2025. године износи 623.375 хиљада динара, што представља 17% укупне имовине. Од свих позиција обртне имовине, потраживања по основу продаје (купци у земљи) имају највеће учешће у обртној имовини од 63%. Иста износе 393.900 хиљада динара и уско је повезана са континуираним активностима везаним за наплату свих потраживања из текућег и претходног периода.

Остала краткорочна потраживања у укупном износу од 140.552 хиљада динара односе се на потраживања за више плаћен порез на добит, потраживања на име накнаде за породилско одсуство и боловање преко 30 дана, потраживања од ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац за пренос уплата домаћинства у градском и сеоском подручју и других потраживања: потраживања по основу доплатних карата за услуге паркирања, оператора и на име осталих потраживања.

Ванбилансна активa предузећа на дан 30.06.2025. године износи 661.398 хиљада динара (планирано 780.000 хиљада динара). Поред ванбилансне имовине у објектима, опреми и инвентару, ванбилансну активу ЈКП Шумадија Крагујевац чине и дате менице по уговорима о кредитима и финансијском лизингу, изнајмљивање опреме Кенткарт за информациони систем јавног превоза као и потраживања по основу јавно приватног партнерства градског превоза путника.

Укупна пасива на дан 30.06.2025. године има вредност 3.759.916 хиљада динара и представља вредносни израз обавеза предузећа по рочности. Пасиву чине следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе, одложене пореске обавезе, дугорочни одложени приходи и примљене донације и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе.

у хиљадама динара			
ПАСИВА	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Капитал	1.676.437	1.952.730	116%
Дугорочне резервисања и обавезе	918.633	916.567	100%
Одложене пореске обавезе	60.000	55.756	93%
Дугорочни одложени приходи и примљене донације	241.667	206.479	85%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	701.472	628.384	90%
Укупна пасива:	3.598.209	3.759.916	104%

Табела 5: Структура пасиве на дан 30.06.2025. године

Највећи део пасиве односи се на капитал, који чини 52% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал, позитивне ревалоризационе резерве и нерезализоване добитке по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата, нерезализоване губитке по основу хартија од вредности и других компоненти осталог свеобухватног резултата и нераспоређеног добитка ранијих година.

Дугорочна резервисања и обавезе реализоване су 100% у односу на план и износе 916.567 хиљада динара, што представља 24% укупне пасиве Предузећа. Наведена позиција пасиве обухвата

резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, дугорочне обавезе за инвестиционе кредите, лизинге и остала дугорочна резервисања.

Одложене пореске обавезе су реализоване у износу од 55.756 хиљада динара, што у односу на планираних 60.000 хиљада динара чини реализацију од 93%.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације, остварене су у износу од 206.479 хиљада динара и за 15% су испод планираних вредности.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе реализоване су 90% у односу на план и износе укупно 628.384 хиљада динара, што чини 17% укупне пасиве. Краткорочне финансијске обавезе предузећа реализоване су у укупном износу од 102.504 хиљада динара и представљају обавезе предузећа по основу обавеза за кредите (реклаификација дугорочних обавеза – дугорочни кредити), обавезе по основу финансијског лизинга и обавезе по основу револвинг кредита које доспевају у 2025. години. Обавезе из пословања износе 235.016 хиљада динара и чине их у највећем проценту обавезе према добављачима. Остале обавезе из пословања у износу од 4.737 хиљада динара су у већем износу од планираних, а настале су као резултат усаглашавања пренетих новчаних средстава и аналитике по купцима у систему обједињене наплате. Остале краткорочне обавезе реализоване су у укупном износу од 211.274 хиљада динара и у складу су са планираним вредностима за ову позицију.

Ванбилансна пасива на дан 30.06.2025. године износи 3.759.916 хиљада динара и једнака је по структури и реализацији Ванбилансној активи.

Рацио показатељи

Рацио анализа исказује релевантне односе између билансних и финансијских категорија и путем ње сагледавамо финансијски положај и рентабилност предузећа.

1. **Рацио дугорочне задужености** = дугорочни дуг/(дугорочни дуг+основни капитал) = 0,53

Остварена вредност коефицијента дугорочне задужености показује да је у сваком динару расположивих извора предузећа садржано 0,53 динара туђих / позајмљених средстава, односно да задуженост предузећа износи 53% укупних извора финансирања.

2. **Рацио новчане ликвидности** = (готовина + ликвидне ХОВ)/ текуће обавезе = 0,03

Исказана вредност наведеног рација показује да предузеће не располаже довољним износом ликвидних средстава за покриће краткорочних обавеза, односно сваки динар краткорочних обавеза покривен је са свега 0,03 динара новчаних средстава.

3. **Коефицијент обрта имовине** = приходи од продаје/ просечна укупна имовина = 0,38.

Вредност коефицијента обрта имовине од 0,38 показује да предузеће на сваки динар уложен у просечну пословну имовину остварује 0,38 динара нето прихода од продаје, односно да је ефикасност коришћења укупне пословне имовине побољшана у односу на предходни извештајни период.

4. **Просечан период наплате** = просечна потраживања/ просечан дневни приход од продаје=0,40. Исказана вредност рација од 0,40 показује да предузеће своја потраживања наплаћује у просеку за 40 дана.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01. –30.06.2025. године остварило укупан прилив готовине у износу од 1.918.396 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 77% представљају приливи готовине из пословних активности и износе 1.484.976 хиљада динара и представљају наплату

потраживања од купаца за извршене услуге.

Ова категорија прилива готовине у директној је корелацији са реализацијом пословног обима активности одржавања улица и путева, јавне хигијене, зеленила и других поверених делатности и највећим делом зависи од степена наплате реализације пословног обима активности у складу са закљученим уговорима са Оснивачем. Овом позицијом обухваћени су приливи из редовних активности по основу наплате потраживања од свих категорија купаца. Примљене камате из пословних активности односе се на наплату по основу обрачунатих камата купцима за кашњење у измиривању обавеза и износе 5.103 хиљада динара и чине 43% планираних 12.000 хиљада динара. Нижа стопа реализације планираног износа је у корелацији са активностима наплате потраживања путем утужења и судских спорова.

Приливи готовине из активности финансирања су реализовани у износу од 433.420 хиљада динара и односе се на приливе из дугорочних кредита.

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.-30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	%
Приливи готовине из пословних активности	1.468.818	1.484.976	101%
Приливи готовине из активности инвестирања	0	0	0%
Приливи готовине из активности финансирања	339.163	433.420	128%
Свега прилив готовине:	1.807.981	1.918.396	106%

Табела 6: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-30.06.2025. године.

Предузеће је у периоду од 01.01.2025.- 30.06.2025. године остварило укупан одлив готовине у износу од 1.977.695 хиљада динара. Као што је случај и код прилива готовине, од укупно остварених одлива готовине, највећи део (72%), представљају одливи готовине из пословних активности.

Одливи готовине из пословних активности остварени су у износу од 1.427.067 хиљада динара и у односу на планирану вредност (1.336.824 хиљада динара), односно проценат реализације износи 107%. Поменути одливи састоје се од исплата обавеза из редовног пословања, и то исплате обавеза према добављачима (554.776 хиљада динара), исплате зарада, накнаде зарада и осталих личних расхода запосленима (752.161 хиљада динара), плаћене камате у земљи у износу од 27.919 хиљада динара, одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 82.992 хиљада динара и пореза на добитак у износу од 9.219 хиљада динара.

Одливи готовине из активности инвестирања реализовани су у износу од 3.201 хиљада динара и односе се на текуће улагање у опрему.

Одливи готовине из активности финансирања реализовани су у укупном износу од 547.427 хиљада динара (планирано 266.157 хиљада динара) и односе се на отплату финансијских обавеза према кредиторима у складу са плановима отплате (дела обавеза за дугорочне кредите, краткорочне кредитне обавезе и обавезе по основу финансијског лизинга) као и на коначну отплату обавеза према кредиторима.

у хиљадама динара

ОДЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	%
Одливи готовине из пословних активности	1.338.824	1.427.067	107%
Одливи готовине из активности инвестирања	200.000	3.201	2%
Одливи готовине из активности финансирања	266.157	547.427	206%
Свега одлив готовине:	1.802.981	1.977.695	110%

Табела 7: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-30.06.2025. године.

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.2025. - 30.06.2025. године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 59.299 хиљада динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине, које је износило 76.627 хиљада динара, готовина на крају обрачуноског периода износи 17.328 хиљада динара, што представља стање готовине на рачунима код банака на дан 30.06.2025. године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.- 30.06.2025. године укупно износе 738.988.579 динара у односу на планираних 718.010.984 динара, односно проценат реализације плана износи 103%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у посматраном извештајном периоду износила 521.312.512 динара, и представља 71% укупних трошкова запослених. По кадровској евиденцији на дан 30.06.2025. године укупан број запослених је 614, од чега је 581 запослен у радном односу на неодређено време, а 33 запослених у радном односу на одређено време.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у периоду 01.01. - 30.06. 2025. године:

у динарима

Трошкови запослених	План 2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализаци је плана 2025.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	536.466.633	521.312.512	97%
Накнаде по уговору о делу	1.000.000	1.049.382	105%
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	350.000	91.765	26%
Накнаде члановима надзорног одбора	444.444	444.444	100%
Превоз запослених на посао и са посла	12.949.907	10.683.472	82%
Дневнице на службеном путу	120.000	13.181	11%

Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	60.072	120%
Отпремина за одлазак у пензију	2.650.000	520.850	20%
Јубиларне награде	2.500.000	1.619.665	65%
Помоћ радницима и породици радника	1.755.000	2.029.542	116%
Стипендије	0	0	0%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	158.625.000	201.118.936	127%
Трошкови ангажовања запослених преко агенције	1.100.000	44.758	4%
Трошкови стручног усавршавања			7%
Укупно:	718.010.984	738.988.679	103%

Табела 8: План и реализација трошкова запослених за период 01.01.-30.06.2025. године

У односу на Годишњи програм пословања за 2025. годину, трошкови запослених одступају на позицијама:

- Накнаде трошкова на службеном путу су у односу на планираних 50.000,00 динара, исплаћене у износу од 60.072,00 динара (трошкови путарине).
- Помоћ радницима и породици радника је исплаћена у извештајном периоду у износу од 2.029.542,00 динара и као такви већи су од планираних 1.755.000,00 динара.
- Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су исплаћене у износу од 201.118.936,00 динара у односу на планираних 158.625.000,00 динара и највећем делом се односе трошкове ангажовања запослених преко агенције.

У извештајном периоду, смањени су трошкови на следећим позицијама:

- Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора износе 91.765,00 динара у односу на планираних 350.000,00 динара и односе се на накнаде физичких лица ван радног односа.
- Дневнице на службеном путу износе 13.181,00 динара у односу на планираних 120.000,00 динара. Напред наведена разлика је последица рационализације трошкова.

Посматрано у укупном износу Предузеће је у извештајном периоду остварило трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у складу са планираним вредностима.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених на неодређено време на дан 31.03.2025. године је 585. У посматраном кварталу престао је радни однос за 5 запослених на неодређено време и то: 2 запослена по основу стицања права на старосну пензију, 2 запослена на основу споразумног престанка радног односа-отказ од стране запосленог и 1 смрт запосленог. У посматраном кварталу,а на основу Закључака

Градског већа, у радни однос на неодређено време примљено је 1 лице (1 запослени-промена статуса са одређеног времена на неодређено време).

На дан 30.06.2025. године укупан број запослених на неодређено време је 581. Укупан број запослених на одређено време на дан 31.03.2025. године је 35. У посматраном кварталу престао је радни однос на одређено време за 7 запослених лица и то: 5 запослених по основу истека рока, 1 запослени због промене статуса на неодређено време и 1 запослени на основу споразумног престанка радног односа- отказ од стране запосленог. У посматраном кварталу у радни однос на одређено време примљено је укупно 5 лица и то: 5 на основу Закључака Градског већа а због потребе посла у организационим целинама (Сектор одржавања, Сектор јавног транспорта путника и Сектор чистоће). На дан 30.06.2025. године укупан број запослених на одређено време је 33.

На дан 31.03.2025. године има 2 ангажована лица по основу рада ван радног односа (1- Уговор о делу и 1 Уговор о допунском раду). У посматраном кварталу престало је ангажовање за 2 лица на основу истека рока. У посматраном кварталу, а на основу Закључка Градског већа, настављено је ангажовање 2 лица по основу рада ван радног односа (1- Уговор о делу и 1 Уговор о допунском раду), па на дан 30.06.2025. године укупан број ангажованих по основу Уговора о делу и Уговора о допунском раду (рад ван радног односа) је 2.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон планираних и исплаћених зарада у складу је са Годишњим програмом пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025. годину и није остварено одступање.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01-30.06.2025. године планиране су субвенције од Оснивача у износу од 4.000.000,00 динара за куповину булдожера у складу са Годишњим програмом пословања за 2025. годину број 12-31351 од 18.12.2024. године.

Средства субвенција у укупном износу од 4.000.000,00 динара планирају се за капитално улагање,односно набавку:

Булдожера-укупна вредност износи 38.833.080,00 динара без ПДВ,чија набавка се финансира из:

- средстава субвенција у 2024.години у износу од су 32.000.000,00 динара
- средстава субвенција у 2025.години у износу од 4.000.000,00 динара
- сопствених средстава у износу од 10.599.696,00 динара од чега 2.833.080,00 динара за преосталу вредност булдожера и 7.766.616,00 динара за износ ПДВ-а.

Реализација субвенција је планирана након испоруке булдожера која се очекује у трећем кварталу.

Набавка овог основног средства – булдожера за потребе сектора чистоће је неопходна како би се обезбедио потребан обим и ниво квалитета услуге које пружа ЈКП Шумадија Крагујевац на територији града Крагујевца.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиција која се односи на спортске активности реализована је у износу од 181.440,00 динара у односу на планираних 150.000,00 динара.

Позиција која се односи на трошкове репрезентације износи 495.616,00 динара (планирано 350.000,00 динара) и односи се на поклоне који се купују запосленима за одлазак у пензију, на репрезентацију–пропагандни и рекламни материјал.

Позиција која се односи на рекламе и пропаганду реализована је у износу од 606.795,00,00 динара у односу на планираних 350.000,00 динара из разлога што се на овој позицији у пословним књигама евидентирају брендирање возила и трошкови рекламе и организације за Крагуј базар фест.

У складу са начелом рационализације трошкова и других издатака за посебне намене, ЈКП Шумадија Крагујевац у извештајном периоду није издвајало средства за донације, спонзорства и хуманитарне активности.

9. ДОБИТ

ЈКП Шумадија Крагујевац је за период 01.01 – 30.06.2025. године остварило Нето добитак у износу од 64.487 хиљада динара као резултат смањења трошкова у односу на планиране вредности.

10. ГОТОВИНА

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.2025. - 30.06.2025. године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 59.299 хиљада динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине, које је износило 76.627 хиљада динара, готовина на крају обрачуног периода износи 17.328 хиљада динара, што представља стање готовине на рачунима код банака на дан 30.06.2025. године.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупна задуженост ЈКП Шумадија Крагујевац са стањем на дан 30.06.2025. године приказана је у Обрасцу 8-Кредитна задуженост и обухвата преглед задужења по свим уговорима о дугорочним и краткорочним кредитима код пословних банака, као и по уговорима о финансијском лизингу за набавку основних средстава за вршење делатности и дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну.

Стање кредитне задужености на дан 30.06.2025. године износи 831.307.687,00 динара од чега је 444.120.855,00 динара повучено за ликвидност, односно представља искоришћена новчана средства по основу краткорочних револвинг кредита и дугорочног инвестиционог кредита за рефинансирање кредита код других банака, док је износ од 387.186.832,00 динара повучен за инвестирање у набавку опреме.

ЈКП Шумадија Крагујевац у другом кварталу 2025. године у роковима доспећа измирује све обавезе (главницу и камату) по основу кредита и финансијског лизинга.

У складу са претходно наведеним, у наставку је преглед кредитне активности предузећа у периоду 01.01-30.06.2025. године.

Коначна отплата обавеза по основу кредита пословних банака:

- ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду, дана 04.04.2025.године, извршила коначну отплату обавеза према „Addiko Bank a.d. Beograd“ по Уговору о дугорочном инвестиционом кредиту за финансирање реконструкције објекта Тржнице и уређење градских гробља бр. L2445/19 од 19.07.2019.године у укупном износу од 146.627.296,68 динара.

- ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду, дана 04.04.2025. године, извршила коначну отплату обавеза према „OTP Banka Srbija a.d. Novi Sad“ по кредитној линији бр.00-421-0622147.7/KR2023/6621 од 15.09.2023.године у укупном износу од 64.092.762,99 динара.
- ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду, дана 09.05.2025.године, извршила коначну отплату обавеза према „UniCredit Bank Srbija a.d. Beograd“ по Уговору о револвинг кредитној линији RL 0351/23 од 23.06.2023.године у износу од 105.673.789,40 динара.

Нова кредитна задужења:

ЈКП Шумадија Крагујевац је у складу са Годишњим програмом пословања за 2025. годину број 12-31351 од 18.12.2024. године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-31352 на седници одржаној дана 18.12.2024. године и на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Решењем број 023-299/24-I на седници одржаној дана 24.12.2024 године; Програмом о изменама и допунама годишњег програма пословања за 2025.годину број 12-6720 од 10.03.2025.године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-6721 од 10.03.2025.године и на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Решењем број 023-33/25-I; Програмом о изменама и допунама Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025. годину број 12-6720 од 10.03.2025.године који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-6721 од 10.03.2025.године, а на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 18.03.2025.године,Решењем број 023-33/25-I;Програмом о изменама и допуни Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025.годину број 12-10598 од 15.04.2025.године који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-10599 од 15.04.2025.године, а на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 25.04.2025.године, Решењем број 023-48/25-I; Програмом о изменама и допуни Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2025.годину број 12-15311 од 05.06.2025. године који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-15323 од 05.06.2025. године а на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 12.06.2025. године, Решењем број 023-90/25-I, закључила Уговор о дугорочном инвестиционом кредиту бр.R168/2025 са „UniCredit Bank Srbija A.D.-Beograd“ у износу од 1.850.000,00 ЕУР чија је намена:

- рефинансирање кредита:

✓ „Addiko Bank a.d. Beograd“ по кредитној линији бр. L2445/19 од 19.07.2019. године .

✓ „OTP Banka Srbija a.d. Novi Sad“ по кредитној линији бр.00-421-0622147.7/KR2023/6621 од 15.09.2023. године.

По напред поменутој партији кредита, предузеће је у извештајном периоду повукло износ од 1.798.589,60 ЕУР за отплату обавеза према наведеним Кредиторима.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду 01.01.-30.06.2025.године ЈКП Шумадија Крагујевац није реализовала инвестиције, али се у наредном периоду очекује реализација планираних позиција.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Предузеће на дан 30.06.2025. године, има укупна потраживања у износу од 393.900.062 динара, док стање обавеза износи 230.279.229 динара. У структури потраживања, највећи део чине потраживања до 3 месеца, а што се обавеза тиче, предузеће највише има краткорочних обавеза.

Укупан број судских спорова у којима је ЈКП Шумадија Крагујевац страна која тужи је 1485 на дан 30.06.2025. године. Укупна вредност истих износи 48.389.420,37 динара и односи се на утужења, највећим делом по основу неизмирених дуговања од стране Корисника.

Укупан број судских спорова у којима је ЈКП Шумадија Крагујевац тужена страна је 145 на дан 30.06.2025. године. Укупна вредност истих износи 49.112.123,00 динара и односи се на тужбе за накнаду штете према трећим лицима, накнаду штете запосленима и др.

Извођач ГМЛ Инжињеринг задужен за извођење радова за завршетак изградње нове надстрешнице у склопу градске тржнице зелена пијаца „Центар“ је дана 18.11.2024. године путем СЕФ-а издао рачун број 056/24 на име окончане ситуације на износ 23.732.569,06 динара. ЈКП Шумадија Крагујевац је одбила фактуру из разлога што пратећи докуменат окончане ситуације није потписан од стране надзорног органа и што вредност није у складу са уговореном вредношћу по наведеном закљученом уговору. Извођач је покренуо предлог за извршење Привредном суду у Крагујевцу дана 06. јануара 2025. године, број предмета ИИв-14/2025. године.

Предузеће је благовремено оспорило извршење и приложило доказе, што је и прихваћено од стране надлежног суда, па се даље наставља поступак у парничном поступку.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Програм пословања Предузећа за 2025. годину представља план на основу кога Предузеће предузима активности у циљу оптималног функционисања у вршењу делатности уз позитиван финансијски резултат.

Јавно комунално предузеће Шумадија Крагујевац фокусирао се на повећање пословних прихода по основу унапређења процеса рада поверених делатности, побољшање квалитета пружања услуга поверених комуналних делатности, повећање нивоа реализације пословних прихода, на једној страни и на другој страни смањења трошкова пословања као и на перманентни процес рационализације трошкова у свим пословним активностима.

Пословни резултат ЈКП Шумадија Крагујевац у другом кварталу 2025. године и други сегменти пословања који су наведени у овом извештају, говоре да предузеће делује са сталним циљем да обезбеди бољи квалитет комуналних услуга на територији града Крагујевца и подизање истих на виши ниво.

3. Пословно име: Јавно предузеће Путеви, Крагујевац
--

Седиште: Крагујевац, улица Николе Пашића3

Претежна делатност : 4211-изградња путева и аутопутева

Матични број:20026774

ПИБ 103810162

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

На Годишњи програм пословања ЈП "Путеви" Крагујевац за 2025.годину број 05-564 од 11.12.2024.године, сагласност је дала Скупштина Града Решењем број 023-267/24-I од 24.12.2024.године.

Специфичност ситуације у којој се налазе ЈП Путеви Крагујевац од 01.01.2022.године огледа се у чињеници да је делатност управљача пута са тог предузећа преусмерена на ЈКП Шумадију Крагујевац. Самим тим ЈП Путеви су остали без највећег извора прихода, те зато мала реализација прихода из обављања основне делатности.

I ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду 01.01.-30.06.2025.године остварило укупан приход у износу од 8.915 хиљада динара.Укупно планирани приход за период 01.01.-30.06.2025.године износио је 9.510 хиљада динара, што значи да реализација укупних прихода износи 94%.Приходи су остварени на основу Закона о накнадама за коришћење јавних добара ("Сл.гласник РС, број 95/2018,49/2019 и 86/2019-усплаћени дин.изн. - поглавље XII).

у хиљадама динара			
ПРИХОДИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Пословни приходи	9.500	8.915	94%
Остали приходи	10	0	0%
Укупни приходи:	9.510	8.915	94%

Табела 17: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2025.године

Једино учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи и то у износу од 8.915 хиљада динара, док су остали приходи планирани у износу од 10 хиљада динара, али нису остварени.Удео субвенција у укупним пословним приходима износи 100%.

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2025.године остварило укупне расходе у износу од 9.115 хиљада динара.Укупно планирани расход за наведени период износио је 9.697 хиљаде динара, што значи да је реализација укупног расхода на нивоу од 94% од планираних.

у хиљадама динара			
РАСХОДИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Пословни расходи	9.667	9.115	94%
Остали расходи	30	0	
Укупни расходи:	9.697	9.115	94%

Табела 18: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2025.године

У укупним расходима јединоучешће имају пословни расходи који са реализацијом од 9.115 хиљада динара чине 100% укупних расхода. У пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 7.559 хиљада динара и представљају 83% пословних расхода. Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су у укупном износу од 240 хиљада динара, трошкови производних услуга реализовани су у укупном износу од 306 хиљада, нематеријални трошкови реализовани су у износу од 811 хиљада динара и трошкови амортизације у износу од 200 хиљада динара.

За извештајни период Предузеће је остварило нето губитак у износу од 200 хиљада динара, а планирало је нето губитаку износу од 187 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2025. године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

АКТИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Стална имовина	31.233	31.233	100%
Обртна имовина	2.521	2.523	100%
Укупна актива:	33.754	33.756	100%

Табела 19: Структура активе на дан 30.06.2025. године

Актива Предузећа на дан 30.06.2025. године има вредност 33.756 хиљада динара што у односу на планираних 33.754 хиљада динара представља реализацију од 100%, а састоји се од сталне имовине и обртне имовине.

Стална имовина на дан 30.06.2025. године износи 31.233 хиљада динара и реализована је у планским оквирима. Сталну имовину чине нематеријална имовина (софтвер) у износу од 245 хиљада динара и некретнине и постројења и опрема, тј. грађевински објекти које чине 97% сталне имовине са 30.988 хиљада динара. Обртна имовина на дан 30.06.2025. године износи 2.523 хиљада динара и реализација је 100% у односу на план. Обртну имовину највећим делом чине остала краткорочна потраживања 2.369 хиљада динара, а чине је још и залихе - плаћени аванси у земљи 147 хиљада динара, и готовина и готовински еквиваленти 7 хиљада динара.

Остала краткорочна потраживања чине потраживања за преплаћене порезе из ранијих година 1.169 хиљада динара и остала потраживања износу од 1.200 хиљада динара.

Пасива Предузећа на дан 30.06.2025. године има вредност 33.756 хиљада динара што у односу на планираних 33.754 хиљада динара представља реализацију од 100%, а чине је следеће позиције: дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе, краткорочна резервисања и краткорочне обавезе и губитак изнад висине капитала.

ПАСИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Капитал			
Дугорочне резервисања и обавезе	3.326	3.326	100%
Одложене пореске обавезе	310		100%

		310	
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	35.868	35.868	100%
Губитак изнад висине капитала	5.750	5.748	100%
Укупна пасива:	33.754	33.756	100%

Табела 20: Структура пасиве на дан 30.06.2025.године

У структури пасиве није дошло до пробијања планираних ставки. Највећи део пасиве односи се краткорочна резервисања и краткорочне обавезе реализоване су 100% у односу на план и износе укупно 35.868 хиљада динара. Дугорочна резервисања и обавезе реализоване су 100% у односу на план и износе 3.326 хиљада динара. Губитак изнад висине капитала реализоване су 100% у односу на план и износе 5.748 хиљада динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2025.године остварило укупан прилив готовине у износу од 8.915 хиљада динара, а планирана вредност на тој позицији износи 9.500 хиљада динара, тј.реализација је 94%.Од тога, 100% представљају приливи готовине из пословних активности.Приливи готовине из пословних активности потичу од средстава субвенција(100%), а не од прилива од вршења основне делатности.

Предузеће у току извештајног периода није планирало, а није ни остварило ни приливе из активности инвестирања, као ни приливе из активности финансирања.

У хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	9.500	8.915	94%
Приливи готовине из активности инвестирања			
Приливи готовине из активности финансирања			
Свега прилив готовине:	9.500	8.915	94%

Табела 21: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-30.06.2025.године

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2025. године остварило укупан одлив готовине у износу од 8.915 хиљада динара, што представља 94% у односу на планираних 9.500 хиљада динара. Од укупно остварених одлива готовине 100% представљају одливи готовине из пословних активности.

У хиљадама динара

ОДЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	9.502	8.915	94%
Одливи готовине из активности инвестирања			

Одливи готовине из активности финансирања			
Свега одлив готовине:	9.502	8.915	94%

Табела 22: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-30.06.2025.године

Најзначајнији део одлива готовине из пословних активности односи се на исплату зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, који у периоду 01.01.-30.06.2025.године укупно износе 7.559 хиљада динара, што чини 85%, одлива готовине из пословних активности. Чине их још и исплата добављачима и дати аванси у земљи у износу од 1.356 хиљада динара (15% одлива готовине из пословних активности).

Предузеће у току извештајног периода није планирало, а није ни остварило одливе из активности инвестирања и финансирања.

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.-30.06.2025.године, није остварен ни нето прилив ни нето одлив готовине. Узимајући у обзир почетно стање готовине 01.01.2025.године, које је износило 7 хиљада динара, произилази да крајње стање готовине на дан 30.06.2025.године износи 7 хиљада динара, што представља износ готовине на рачунима код пословних банака на дан 30.06.2025.године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2025.године укупно износе 7.558.247 динара у односу на планираних 7.733.912 динара, односно проценат реализације плана износи 98%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у извештајном периоду укупно износила 6.551.346 динара, и представља 87% укупно реализованих трошкова запослених. Број запослених по кадровској евиденцији на дан 30.06.2025. године износи укупно запослених, од чега су 4 запослена у радном односу на неодређено време и 2 запослена у радном односу на одређено време. Предузеће је за посматрани период имало и 2 ангажовања по уговору о делу. У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у току периода 01.01.-30.06.2025.године:

Трошкови запослених	У динарима		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	6.690.000	6.551.346	98%
Накнаде по уговору о делу	564.000	555.556	99%
Накнаде члановима надзорног одбора	361.112	361.112	100%
Превоз запослених на посао и са посла	118.800	90.233	76%
Накнаде трошкова на службеном путу			
Помоћ радницима и породици радника			
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима			
Трошкови стручног усавршавања запослених			
Укупно:	7.733.912	7.558.247	98%

Табела 23: План и реализација трошкова запослених за период од 01.01.-30.06.2025.године

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2025.године у ЈП „Путеви“ је било укупно 6 запослених, од којих 4 запослена у радном односу на неодређено време, 2 запослена у радном односу на одређено време, као и 2 ангажовања по уговору о делу. У извештајном периоду није било флукуације запослених па је стање на дан 30.06.2025.године следеће:

- 4 запослена у радном односу на неодређено време (50% су жене)
- 2 запослена у радном односу на одређено време (50% су жене)
- 2 ангажовања по уговору о делу (50% су жене) види експ!

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду од 01.01.-30.06.2025.године није било одступања од планираних вредности за исплату зарада(нето и бруто 1).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У наведеном кварталу, пренета су средства субвенција у износу од 8.914.472 динара, а планирано је 9.500.000 динара. Од пренетих средстава реализовано је 8.914.472 динара. Од укупно реализованих средстава у износу од 8.914.472 динара, износ од 239.359 утрошен је за трошкове материјала и енергије (трошкове електричне енергије и обавезе према добављачима), износ од 7.558.181 динара утрошен је за исплату зарада, накнада зарада и остале личне расходе, износ од 306.003 динара утрошен на име измирења обавеза према добављачима, односно за покриће трошкова производних услуга (рачуни за телефоне, интернет, одржавање програма, рачуни за воду и рачуни за одношење смећа), док је износ од 810.930 утрошен на нематеријалне трошкове (трошкове адвокатских услуга и трошкове судских такси).

Није било неутрошених средстава.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За наведени квартал, нису била планирана средства за посебне намене.

9. НЕТО ДОБИТ

За извештајни период Предузеће је остварило нето губитак у износу од 200 хиљада динара, а планирало је нето губитак од 187 хиљаде динара.

10. ГОТОВИНА

Стање на рачунима пословних банака на крају другог квартала 2025. износи 7.384,67 динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У другом кварталу 2025. године није било кредитних задужења.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У II кварталу није било планираних нити реализованих инвестиција

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СПОРОВИ

Будући да предузеће не обавља функцију управљача путева, у наведеном кварталу није било потраживања.

Обавезе на крају II квартала 2025.год. износе 33.036.060,94 динара и обухватају дуговања према добављачима, обавезе по основу камата и остале обавезе за камате и трошкове финансирања. Што се тиче спорова, предузеће је за посматрани период имало 21 спор, од чега 5 у којима је предузеће тужилац и чија је укупна вредност била 2.587.848 динара. За 2025.годину, евидентирано је 16 спорова у којима је предузеће тужена страна чија је укупна вредност 61.028.222 динара. Међу највећим повериоцима су ОДС-ЕПС према коме обавеза износи 17.217.828,49 динара, камата 4.317.450,96 динара, што укупно износи 21.535.279,45 динара, а која се односи на период 2005-2012 године.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Из обрађених образаца може се закључити да је ЈП Путеви - Крагујевац у највећој мери пратило динамику извршења планирану Годишњим програмом пословања за II квартал 2025.године.

Од 2022.године делатност управљача пута у граду Крагујевцу више не обавља Јавно предузеће Путеви, већ Јавно комунално предузеће Шумадија. Највећи број запослених који је у ЈП Путеви обављао послове који се односе на ову делатност, упућен је у ЈКП Шумадија на рад. Сходно наведеном, ЈП Путеви више не остварују приход по основу обављања делатности управљача пута, коју су обављали до краја 2021.године. Финансирање основног функционисања предузећа врши се, делом из раније наплаћених прихода од обављања делатности, а највећим делом из субвенција оснивања, до коначног измирења новчаних обавеза према повериоцима.

4.Пословно име: Јавно предузеће Урбанизам Крагујевац

Седиште: Крагујевац, улица Краља Петра I 23

Претежна делатност : 71.11 - архитектонска

Матични број: 07165862

ПИБ 101577522

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈП Урбанизам Крагујевац је урбанистичка институција која у континуитету прати урбани развој града Крагујевца радећи највеће и најзначајније планове, пројекте и програме, првенствено за потребе Града. Предузеће настоји да доминира квалитетом услуга, ценом, ефикасношћу и професионалним односом.

Претежна делатност предузећа је 71.11-архитектонска делатност. Поред ове делатности предузеће може обављати и друге делатности као што су: издавање књига, делатност агенција за некретнине, изнајмљивање и лизинг канцеларијских машина и опреме, изнајмљивање и лизинг осталих машина, опреме и материјалних добара, консултанске делатности у области информационе технологије, рачунарско програмирање, обрада података, хостинг, веб портали, остале услуге

информационе технологије, правни послови консултације и давање савета у припреми правних докумената, консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем, архитектонске и инжењерске делатности и техничко саветовање, инжењерске делатности и техничко саветовање, делатност рекламних агенција, комбиноване канцеларијско административне услуге и фотокопирање, припремање докумената и друга специјализована канцеларијска подршка.

Наведене делатности предузеће обавља самостално по уговорима, али је дужно да их планира и обавља тако да се тиме не доводе у питање укупно и благовремено обављање делатности од општег интереса.

Годишњим програм пословања ЈП Урбанизам број XIV 2331 од 12.12.2024. који је усвојен на седници Надзорног одбора одржаној дана 17.12.2024. године, а на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Решењем број 023/290/24-I од 24.12.2024. дефинише се пословање за 2025. годину, као и трогодишњи програм пословања за период 2025-2027. године, као и у складу са Програмом о изменама и допуни годишњег програма пословања ЈП Урбанизам за 2025. год број XIV 1028 од 29.05.2025. године а на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Решењем број 023-68/25-I од 12.06.2025. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Пословање предузећа у другом кварталу је дало очекиване резултате. Финансијска стабилност зависи већином од израде планских докумената чија је реализација везана за усвајање на стручним комисијама и скупштинама наручиоца посла. Слабија израда пројектно техничке документације огледа су нереализацији потписаних уговора за надзор фекалне и канализационе мреже а као разлог је спора реализација извођача радова.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је за периоду 01.01.-30.06.2025. године остварило укупан приход у износу од 52.845 хиљада динара. Планирани приход за наведени период износио је 73.878 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 72%. Пословни приходи су у овом периоду износе 52.544 хиљада динара и не испуњавају планску категорију због послова који се усвајају на Комисијама како је већина и дефинисана Уговорима. Пораст прихода се очекује у следећем извештајном периоду.

у хиљадама динара			
ПРИХОДИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Пословни приходи	73.258	52.544	72%
Финансијски приходи	340	287	84%
Остали приходи	280	14	5%
Укупни приходи:	73.878	52.845	72%

Табела 24: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2025. године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи у износу од 52.544 хиљада динара, и то приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту који чине 100%

пословног прихода. Ове пословне приходе чине: приходи по основу уговора склопљених са Градском управом града Крагујевца и приходи по основу уговора склопљених са екстерним купцима и учествовањем на тендерима. Финансијски приходи планирани су у износу од 340 хиљада динара, а остварени у износу од 287 хиљаде динара, а чине је камате од Адико банке по основу овер најт депозита (84% реализације). Финансијски приходи планирани су у износу од 340 хиљада динара, а остварени у износу од 287 хиљаде динара, а чине је камате од Адико банке по основу овер најт депозита (84% реализације).

Предузеће је за периоду 01.01.-30.06.2025.године остварило укупне расходе у износу од 49.586 хиљада динара. Планирани расход за наведени период износио је 73.773 хиљада динара, што значи да реализација укупног расхода износи 68%. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови зарада, накнаде зарада и остали лични расходи који чине 81% пословних расхода или 40.136 хиљада динара, као и нематеријални трошкови. Највеће категорије нематеријалних трошкова су спољне сарадње по основу споразума и добијеном тендеру за израду планова који су завршени: ПГР Уљма, Јавни увид за Вршац, ПДР Краљевица, геодетске услуге за обалу Лима, порез на имовину за 2025.годину и Лиценца А категорије.

РАСХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Пословни расходи	73.163	49.534	68%
Финансијски расходи	60	0	0%
Остали расходи	550	52	9%
Укупни расходи:	73.773	49.586	67%

Табела 25: План и реализација расхода за период 01.01.-30.06.2025.године

Пословни расходи предузећа износе 49.534 хиљада динара, што представља 68% од планираних 73.163 хиљада динара. Остали расходи су планирани у износу од 550 хиљада динара док остварење износи 9% односно 52 хиљаде динара.

На основу изнетих образложења пословних прихода и расхода и њихових износа Предузеће у другом кварталу послује са пословним добитком од 3.010 хиљада динара, а планирало је пословни добитак од 95 хиљаде динара. Предузеће је за поменути период остварило нето добитак у износу од 3.259 хиљада динара, а планиран је добитак у износу од 105 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2025.године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

АКТИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Стална имовина	100.589	83.649	83%
Обртна имовина	49.279	55.653	113%
Укупна актива:	149.868	139.302	93%

Табела 26: Структура активе на дан 30.06.2025.године

Актива Предузећа на дан 30.06.2025.године има вредност 139.302 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 30.06.2025.године износила је 83.649

хиљада динара, што представља 60% укупне имовине. Највећи износ сталне имовине односи се на некретнине, постројења и опрему 81.688 хиљада динара (учешће земљишта и грађевински објекта је 94% и износи 76.619 хиљада динара). Вредност обртне имовине Предузећа на дан 30.06.2025.године износила је 55.653 хиљаду динара, што представља 40% укупне имовине. Највеће учешће у вредности обртне имовине се односи на потраживања по осниву продаје 41.419 хиљада динара, док краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи износе 13.373 хиљада динара.

Пасива Предузећа на дан 30.06.2025.године има вредност 139.302 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и обавезе. Највећи део пасиве односи се на капитал у износу од 112.904 хиљада динара, који чини 81% укупне пасиве. Највећи део капитала се односи на нераспоређени добитак ранијих година у укупном износу од 67.670 хиљада динара, као и основни капитал у износу од 37.458 хиљада динара.

у хиљадама динара

ПАСИВА	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Капитал	112.558	112.904	100%
Дугорочне резервисања и обавезе	2.900	0	0%
Одложене пореске обавезе	11.618	11.422	98%
Краткорочна резервисања и обавезе	22.792	14.976	66%
Укупна пасива:	149.868	139.302	93%

Табела 27: Структура пасиве на дан 30.06.2025.године

3.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је за период 01.01.-30.06.2025.године остварило укупан прилив готовине у износу од 2.650.159 хиљада динара, а укупан планирани прилив готовине износи 2.706.703 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 98% представљају приливи готовине из активности инвестирања у укупном износу од 2.598.993 хиљаде динара што представља 98% остварења плана, док су 2% приливи готовине из пословних активности односно 51.166 хиљада динара. Приливи готовине из пословних активности односе се у највећем делу на продају и примљене авансе у земљи у износу од 50.879 хиљада динара док је планирано 95.178 хиљада динара, док је износ примљених камата из пословних активности 287 хиљада динара. Предузеће није планирало ни остварило приливе готовине из активности финансирања.

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	95.426	51.166	54%
Приливи готовине из активности инвестирања	2.611.277	2.598.993	100%

Приливи готовине из активности финансирања			
Свега прилив готовине:	2.706.703	2.650.159	98%

Табела 28: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-30.06.2025.године

Предузеће је за период 01.01.-30.06.2025.године остварило укупан одлив готовине у износу од 2.650.390 хиљада динара, а планирало је на нивоу од 2.701.903 хиљада динара. Као што је случај и код прилива готовине, од укупно остварених одлива готовине 98% представљају одливи готовине из активности инвестирања и то 2.586.400 хиљаду динара. Одливи готовине из пословних активности износе 63.990 хиљада динара тј. 2% укупних одлива. Најзначајнији део одлива готовине из пословних активности односи се на исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расходи, које су укупно износиле 44.495 хиљада динара.

у хиљадама динара

Одливи	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	90.506	63.990	71%
Одливи готовине из активности инвестирања	2.611.277	2.586.400	99%
Одливи готовине из активности финансирања	120	0	0%
Свега одлив готовине:	2.701.903	2.650.390	98%

Табела 29: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-30.06.2025.године

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.-30.06.2025.године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 231 хиљаду динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине на почетку обрачуноског периода које је износило 236 хиљада динара, произилази да крајње стање готовине 30.06.2025.године износи 5 хиљада динара, што представља износ готовине на рачунима код пословних банака на дан 30.06.2025.године

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа за период 01.01.-30.06.2025.године укупно износе 40.135.861 динара у односу на планираних 49.871.289 динара, односно проценат реализације плана износи 80%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у наведеном периоду укупно износила 34.138.217 динара, и представља 90% укупних трошкова запослених. Број запослених по кадровској евиденцији на дан 30.06.2025. године укупно је износио 36 запослених од чега су 31 запослена у радном односу на неодређено време, а 5 запослених у радном односу на одређено време.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у току посматраног извештајног периода:

У динарима

Трошкови запослених	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	38.077.547	34.138.217	90%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	750.000	1.103.395	147%
Накнаде члановима надзорног одбора	601.848	401.234	67%
Превоз запослених на посао и са посла	620.000	463.147	75%
Дневнице на службеном путу	300.000	206.410	69%
Накнаде трошкова на службеном путу			
Отпремнина за одлазак у пензију	2.114.028	1.213.706	57%
Јубиларне награде	1.500.000	1.012.197	67%
Смештај и исхрана на терену	50.000	7.000	14%
Помоћ радницима и породици радника	5.837.866	1.590.555	27%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	20.000		0%
Укупно:	49.871.289	40.135.661	80%

Табела 30: План и реализација трошкова запослених за период од 01.01.-30.06.2025.године

Одступање код трошкова запослених је евидентно код накнада физичким лицима по основу осталих уговора тј. допунски рад због потребе предузећа за сарадником за јавне набавке. Остале категорије трошкова запослених реализоване су у планским оквирима који су Програмом пословања за 2025. годину предвиђени.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених на дан 30.06.2025.године износи 37 лица и то 31 радника на неодређено и 5 радника на одређено време. Број лица ангажованих по основу уговора тј. рад ван радног односа је 2. Једно лице је на мировању.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Одступање од планске категорије је код најниже појединачне зараде запослених без пословодства због повећања минималне цене рада која је ступила од јанура 2025.године на основу Одлуке коју је донела Влада Србије, као и због просека исплаћеног бонуса запосленима у децембру 2024.године. Обрачуном зарада врши се доплата до минималне зараде за запослене који падају испод прописане зараде. Распон исплаћених зарада се врши за месец на крају извештајног периода.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће није имало субвенција ни осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирани трошкови репрезентације за други квартал 2025.године износе 270.000 динара, док су трошкови рекламе и пропаганде за исти период планирани у износу од 50.000 динара. На дан 30.06.2025.године реализација репрезентације у односу на план је 23% односно 62.070 динара.

9. ДОБИТ

Предузеће је у другом кварталу 2025.године остварило нето добитак у износу од 3.259 хиљада динара, а планиран је добитак у износу од 105 хиљада динара.

10. ГОТОВИНА

Стање готовине на дан 30.06.2025. године је износило 4.804,04 динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

До реализација инвестиција није дошло у другом кварталу 2025.године.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања предузећа износе 51.168.174 динара и односе се на: потраживања до три месеца у износу од 40.825.779 динара, потраживања од 3 до 12 месеци износе 410.752 динара, док дуже од 12 месеци износе 9.931.643 динара. Потраживања преко 12 месеци највећим делом односе се на Регионалну агенцију за економски развој Шумадије и Поморавља на име фактурисања закупа у периоду од 2012 – 2015 године са којом су имали до 2012 Уговор о закупу пословног простора у улици Краља Петра I број 22. Од 2012. године Град је директно доделио пословни простор који је био у књигама ЈП Урбанизам – Крагујевац Регионалној агенцији за економски развој Шумадије и Поморавља без обавештења треће стране која је до 2012. године била потписаник Уговора – односно ЈП Урбанизам – Крагујевац.

Обавезе до три месеца на дан 30.06.2025.године износе 836.987 динара, а обавезе преко 12 месеци износе 80.000 динара и односе се на предузећа која не постоје.

Предузеће нема спорова у којима је тужена страна, као ни оних у којима тужи.

5.Пословно име: Јавно стамбено предузеће Крагујевац
--

Пословно име: Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" Крагујевац

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: 6311- обрада података, хостинг и сл.

Матични број: 07165471

ПИБ: 101578327

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2025.годину усвојио је Надзорни одбор Предузећа дана 17.12.2024.године Одлуком број 01-4789, а Скупштина града Крагујевца је дала сагласност Решењем број 023-301/24-I дана 24.12.2024.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац је пружање комуналних услуга кроз Систем обједињене наплате. Осим ове основне делатности, Предузеће пружа и услуге издавања у закуп станова и локала, а максимално користећи постојеће ресурсе и настојећи да подигне ниво услуге на виши ниво као и услуге платног промета кроз заступништво платне институције.

Наплата комуналних услуга - рачуна путем Система обједињене наплате дало је грађанима Крагујевца, као и претходних година бројне бенефите у виду плаћања рачуна како за обједињену наплату, тако и за утрошену воду на истом месту без икакве накнаде, као и могућност плаћања других рачуна имајући у виду да је Предузеће заступник платне институције.Предузеће је на наплатним местима распоређеним у највећим деловима града омогућило суграђанима олакшано плаћање рачуна комуналних услуга без провизије, готовински и чековима грађана. Поред тога, омогућено је и плаћање осталих рачуна по најнижој провизији као и куповина е-КГ картице за градски превоз и допуне истих. Такође, грађанима је омогућено добијање рачуна за обједињену наплату на њихове е-mail адресе и плаћање помоћу QR код-а које је имплементирано по препоруци Народне банке Србије.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2025.године до 30.06.2025.године остварило укупан приход у износу од 107.479 хиљада динара. Укупно планирани приход за исти период износио је 107.592 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 100%.

ПРИХОДИ	План 01.01.- 30.06.2025.	у хиљадама динара	
		Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Пословни приходи	96.410	101.371	105%
Финансијски приходи	5.556	1.509	27%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по ФЕР вредности кроз биланс успеха	1.250	1.142	91%

40

Остали приходи	4.376	3.457	79%
Укупни приходи:	107.592	107.479	100%

Табела 1: План и реализација прихода у периоду 01.01.-30.06.2025.године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи, који чине 94% укупног прихода. Пословни приходи планирани су у износу од 96.410 хиљада динара у периоду 01.01.-30.06.2025. године, а остварени у износу од 101.371 хиљада динара што указује да проценат реализације пословних прихода износи 105%. Највећи део пословних прихода чине остали пословни приходи који износе 67.593 хиљада динара и то због великог учешћа субвенција оснивача у овим приходима, док приходи од продаје производа и услуга износе 33.778 хиљада динара.

Финансијски приходи су за период 01.01.-30.06.2025. године планирани у износу од 5.556 хиљада динара, а остварени у износу од 1.509 хиљада динара.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани у периоду од 01.01.-30.06.2025. године у износу од 1.250 хиљада динара, а остварење у овом периоду износи 1.142 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у периоду 01.01.-30.06.2025.године у износу од 3.457 хиљада динара, у односу на планираних 4.376 хиљада динара.

РАСХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Пословни расходи	104.404	104.784	100%
Финансијски расходи	360	602	167%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по ФЕР вредности кроз биланс успеха	1.000	0	0%
Остали расходи	450	134	30%
Укупни расходи:	106.214	105.520	99%

Табела 2: План и реализација расхода у периоду 01.01.-30.06.2025.године

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 104.784 хиљада динара чине скоро 100% укупних расхода. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода чине највећи део пословних расхода и износе 35.469 хиљада динара, нематеријални трошкови износе 34.749 хиљада динара, док трошкови производних услуга износе 33.659 хиљада динара. Пословне расходе такође чине и трошкови материјала, горива и енергије који износе 907 хиљада динара.

Финансијски расходи планирани су у износу од 360 хиљада динара у периоду 01.01.-30.06.2025. године, док су остварени у износу од 602 хиљаде динара и односе се првенствено на расходе уговорених и затезних камата по обавезама из дужничко поверилачких односа од стране Енергетика доо, а која је почела да се исказује након утврђивања ДПО са Енергетика доо а која није била позната у тренутку израде програма пословања тако да није ни планирана. Расходе по овом основу прате и приходи по основу префактурисаних трошкова предујма и по основу накнаде вршења послова обједињене наплате према Енергетика доо.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани у износу од 1.000 хиљада динара у периоду од 01.01.-30.06.2025.године, а нису остварени у овом периоду, јер се дато усклађивање врши након завршеног редовног годишњег пописа у тој години.

Остали расходи су планирани у износу од 450 хиљада динара, а остварени у износу од 134 хиљада динара у периоду од 01.01.-30.06.2025.године.

Предузеће је за други квартал планирао да оствари нето добитак у износу од 1.171 хиљада динара за период од 01.01.-30.06.2025. године, а остварен нето добитак износи 1.665 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања у периоду 01.01.-30.06.2025.године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

АКТИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Стална имовина	445.719	443.818	100%
Обртна имовина	159.291	164.272	103%
Укупна актива:	605.010	608.090	101%

Табела 3: Структура активе у периоду 01.01.-30.06.2025.године

Актива Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2025.године има вредност 608.090 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине у посматраном периоду износила је 443.818 хиљада динара, што представља 73% укупне имовине. Сталну имовину у целости чине некретнине, постројења и опрема у вредности од 443.818 хиљада динара, док је нематеријална имовина као саставни део сталне имовине, само планирана у износу од 480 хиљада динара, али до њене реализације није дошло.

Вредност обртне имовине Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2025.године износила је 164.272 хиљаде динара, што представља 27% укупне имовине. Највећи део обртне имовине чини готовина и готовински еквиваленти који износе 63.255 хиљада динара, краткорочни финансијски пласмани у износу од 32 хиљаде динара, потраживања по основу продаје (64.913 хиљада динара), остала краткорочна потраживања у износу од 18.072 хиљада динара као и залихе у износу од 18.000 хиљада динара.

Пасива Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2025.године има вредност 608.090 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и обавезе.

Највећи део пасиве односи се на краткорочне обавезе у износу од 415.235 хиљада динара, а које се састоје од краткорочних финансијских обавеза 6.081 хиљада динара, примљени аванси, депозити и кауције 1.714 хиљада динара, обавезе из пословања 46.378 хиљада динара, остале краткорочне обавезе у износу од 361.059 хиљада динара и краткорочна пасивна временска разграничења у износу од 3 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе износе 6.577 хиљаде динара и односе се само на дугорочна резервисања.

Капитал износи 186.099 хиљада динара и односи се на основни капитал у износу од 93.741 хиљада динара, нераспоређеног добитка у износу од 174.166 хиљада динара, нереализованих губитака у износу од 1.284 хиљада динара и губитка у износу од 80.524 хиљада динара.

у хиљадама динара			
ПАСИВА	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Капитал	176.474	186.099	105%
Дугорочна резервисања и обавезе	6.403	6.577	103%
Одложене пореске обавезе		179	
Краткорочне обавезе	422.133	415.235	98%
Укупна пасива:	605.010	608.090	101%

Табела 4: Структура пасиве у периоду 01.01.-30.06.2025.године

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2025.године до 30.06.2025.године остварило укупан прилив готовине у износу од 93.583 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 100% представљају приливи готовине из пословних активности.

у хиљадама динара			
ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.-30.06.2025.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	82.577	93.583	113%
Приливи готовине из активности инвестирања			0%
Приливи готовине из активности финансирања			0%
Свега прилив готовине:	82.577	93.583	113%

Табела 5: План и реализација прилива готовине у периоду 01.01.-30.06.2025.године

Приливи готовине из пословних активности су планирани у периоду од 01.01.-30.06.2025.године у износу од 82.577 хиљада динара, а остварени у износу од 93.583 хиљада динара и односи се на приливе по основу продаје и примљених аванса у земљи, у износу од 71.594 хиљада динара, примљених камата из пословних активности (534 хиљаде динара) и осталих прилива из редовног пословања у износу од 21.455 хиљада динара од којих се значајан део односи на субвенције.

Предузеће је у периоду од 01.01.2025.године до 30.06.2025.године остварило укупан одлив готовине у износу од 82.703 хиљада динара. Од укупно остварених одлива готовине 100% представљају одливи готовине из пословних активности и то исплате добављачима и дати аванси у земљи (38.567 хиљада динара), зараде, накнаде зарада и остали лични расходи у износу од 37.129

хиљада динара, плаћене камате у земљи у износу од 602 хиљада динара и одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 6.405 хиљада динара.

у хиљадама динара

Одливи	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	86.590	82.703	96%
Одливи готовине из активности финансирања	0	0	0%
Свега одлив готовине:	86.590	82.703	96%

Табела 6: План и реализација одлива готовине у периоду 01.01.-30.06.2025. године

Поређењем укупног оствареног прилива у износу од 93.583 хиљада динара и укупног оствареног одлива готовине у износу од 82.703 хиљада динара може се уочити нето прилив готовине Предузећа у износу од 10.880 хиљада динара за период од 01.01.-30.06.2025. године у односу на планирани нето одлив готовине у износу од 4.013 хиљада динара. Стање готовине на почетку обрачуноског периода је било 52.375 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачуноског периода 63.255 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2025. године укупно износе 35.469.593 динара што у односу на планираних 40.109.598 динара, чини реализацију плана од 88%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у посматраном периоду укупно износила 33.791.043 динара.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у периоду 01.01.-30.06.2025. године:

У динарима

Трошкови запослених	План 01.01.- 30.06.2025.	Реализација 01.01.- 30.06.2025.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	37.022.178	33.791.043	91%
Наканде члановима надзорног одбора	567.420	560.416	99%
Превоз запослених на посао и са посла	800.000	643.069	80%
Дневнице на службеном путу	25.000	1.621	6%
Наканде трошкова на службеном путу	25.000	0	0%
Отпремине за одлазак у пензију	1.000.000	148.440	15%
Јубиларне награде	170.000	231.924	136%
Помоћ радницима и породици радника	250.000	93.080	37%

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250.000	0	0%
Укупно:	40.109.598	35.469.593	0,88

Табела 7: План и реализација трошкова запослених у периоду 01.01.-30.06.2025.године

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је на дан 31.03.2025.године имало 47 радника и то 45 на неодређено и 2 на одређено време.

У односу на 31.03.2025. године, динамика запослених се променила, односно предузеће је имало 2 одлива и то 1 одлазак у пензију и 1 отказ уговора о раду, тако да је на дан 30.06.2025.године следећа структура:

- 43 радника на неодређено време
- 2 радника на одређено време

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Најнижа појединачна зарада запослених, исплаћена је у оквиру планских вредности, док је код највише појединачне зараде запослених, дошло до пробијања у односу на планске вредности. Планирана вредност у бруто износу, износи 140.341 хиљада динара, док је исплаћена бруто вредност 187.331 хиљада динара. Код пословодства, такође постоји пробијање и то и у најнижој појединачној заради, као и у највишој појединачној заради, чија нето вредности износи 176.546 хиљада динара и изнад је планиране нето вредности (156.728 хиљада динара), услед неадекватно планираних вредности.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2025.годину ("Службени лист града Крагујевца" број 37/24), Програмом распоређивања субвенција из буџета града јавним предузећима и привредним друштвима у 2025. години ("Службени лист града Крагујевца" број 39/24 и 5/25), Предузећу је одобрена буџетска помоћ - субвенције од оснивача Града Крагујевца у износу од 70.000.000 динара.

У периоду од 01.01.-30.06.2025. године, предузећу је опредељено 34.800.000 динара, при чему је предузеће потрошило 33.961.853 динара и то за трошкове зарада и накнада зарада.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" је у Годишњем програму пословања за 2025.годину планирало средства за посебне намене и то средства за репрезентацију. Репрезентација је планирана у периоду од 01.01.-30.06.2025.године у износу од 50.000 динара, док остварење износи 23.792 динара (48%).

9. ДОБИТ

У обрасцу 7. Расподела остварене добити / покриће губитка приказан је нето финансијски резултат од 2018. године закључно са пословном 2023. годином. Предузеће је остварило нето добитак у износу од 1.665 хиљада динара у периоду од 01.01.2025. до 30.06.2025. године.

10. ГОТОВИНА

Стање готовине на дан 30.06.2025. године износи 63.255.269,40 динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Годишњим програмом пословања за 2025. годину, Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац није планирало ни реализовало кредите банака за обављање редовних пословних активности.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“ у Годишњем програму пословања за 2025. годину није планирало ни реализовало никаква инвестициона улагања.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац на дан 30.06.2025. године има потраживања у износу од 77.525.876 динара, а која се односе на потраживања по основу продаје, потраживања из специфичних послова и друга потраживања.

Највећи део потраживања чине средњорочна потраживања и то у износу од 38.002.471 динара, затим дугорочна у износу од 31.654.280 динара, док је вредност краткорочних потраживања најнижа и износи 7.869.125 динара.

Стање обавеза на дан 30.06.2025. године је високо и износи 409.805.439 динара. Предузеће највише има дугорочних обавеза у износу од 335.991.092 динара, затим краткорочне обавезе у износу од 45.579.358 динара и средњорочне обавезе износе 28.234.989 динара.

Предузеће има 11 спорова у којима се јавља као тужена страна и 8 спорова у којима се јавља као страна која тужи, а посебно истичемо чињеницу да је непознат износ ових спорова.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Посматрајући планиране и реализоване активности пословања Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ Крагујевац можемо закључити да ће Предузеће да би достигао планирани ниво пословања морати да, редукује фиксне трошкове, а новом реорганизацијом послова омогући повећање прихода од основне врсте делатности кроз увођење нових корисника у Систем обједињене наплате.

Такође је предузеће сматра да треба изменити месечне накнаде за обављање послова обједињене наплате комуналних и других услуга које нису кориговане од момента оснивања Система обједињене наплате 2003. године, а које би довеле до увећања прихода.

6. Пословно име : Јавно комунално предузеће Нискоградња

Седиште: Крагујевац, улица Индустијска 12

Претежна делатност : 42.11 - изградња путева и аутопутева

Матични број: 07377878

Поремећаји у пословању Јавно комуналног предузећа Нискоградња (тешка финансијска ситуација и дуготрајна блокада рачуна), били су разлог да Предузеће, на иницијативу тадашњег руководства Предузећа, а на основу Одлука Градског већа, број 023-118/12-V од 15.11.2012.године и од 30.11.2012.године престане са обављањем комуналних делатности. Ради обезбеђења континуитета у обављању комуналне делатности одржавања улица и путева, део запослених је упућен у више јавних и јавних комуналних предузећа. Са делатношћу, углавном, пресеђена су и сва средства за рад – покретна и непокретна.

Питање запослених је решено њиховим запослењем у ЈКП Шумадија Крагујевац, а већи број запослених је раскинуо радни однос са ЈКП Нискоградња, због одласка у пензију или споразумним престанком радног односа уз исплату дугованих зарада и дела доприноса. Са Пореском управом је закључен споразум о репрограму за највећи део дугованих пореза и доприноса за бивше запослене ЈКП Нискоградња ради повезовања радног стажа. Због свега наведеног (пре и после 2012. године) ЈКП Нискоградња се и данас налази у блокади, уз чињеницу да је рачун Предузећа блокиран.

У јануару 2024.године је исплаћена последња рата Споразума о одлагању плаћања дуговог пореза.

IV ЗАКЉУЧАК

Презентована Информација обухвата параметре о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних комуналних предузећа и осталих јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01.01. до 30.06.2025. године.

Одлуком о организацији Градских управа („Службени лист града Крагујевца“, број 16/21) која се примењује од 01.07.2021. године, у наведеном периоду послови контроле и надзора над пословањем предузећа која су овом Информацијом обухваћена, вршени су у оквиру Градске управе за комуналне послове Крагујевца.

На основу приказаних индикатора пословања јавних комуналних и осталих јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац, могу се извести следећи закључци:

- Обављање комуналних услуга вршено је у континуитету, без значајнијих прекида у испоруци.
- У комуналној делатности снабдевања грађана и привредних субјеката водом, ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац настоји да повећава квалитет услуга и непрекидно ради на смањењу губитака воде у водоводној мрежи, што изискује унапређење система за откривање и отклањање кварова на мрежи, као и набавку одређене опреме, резервних делова и ангажовање радника. У наредном периоду планира се наставак радова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже, санирање свих оштећења, путне мреже и клизишта на подручју града Крагујевца. Испорука воде физичким и правним лицима одржаваће се на нивоу планираних количина.
- Што се тиче осталих комуналних делатности, статусне промене у претходним годинама условиле су проширење делатности Јавног комуналног предузећа Шумадија у правцу да

Предузеће послује и развија се у једно од кључних носилаца развоја локалне заједнице кроз унапређење поверених делатности у следећим областима: управљање комуналним отпадом, одржавање улица и путева, зоохигијена, јавна хигијена, димничарске услуге, градске пијаче, одржавање зелених површина, јавних паркиралишта и погребних услуга, услуга копненог саобраћаја са приоритетним циљем задовољења потреба свих грађана на територији града Крагујевца уз ефективно, економично и ефикасно пословање. Предузећу је поверена и нова делатност од 01.01.2021. године од стране Оснивача - град Крагујевац - обезбеђивања јавног осветљења које обухвата одржавање, адаптацију и унапређење објекта и инсталација јавног осветљења којима се осветљавају саобраћајне и друге површине јавне намене.

- ЈП Путеви је до краја 2021. године обављало делатност управљача пута. Од 2022. године, ову делатност обавља ЈКП Шумадија. Сходно томе, највећи број запослених из ЈП Путеви упућен је на рад у ЈКП Шумадија. ЈП Путеви наставља формално да постоји до коначног измирења новчаних обавеза према повериоцима.
- Обавезе из пословања предузећа која су била предмет ове анализе у највећем делу се финансирају из сопствених извора, уз помоћ Оснивача путем субвенција тамо где је то неопходно.
- У свим предузећима која су била предмет анализе, планира се низ активности везаних за повећање наплате заосталих и текућих потраживања од грађана и привреде. Из повећане наплате потраживања планира се измирење доспелих обавеза према добављачима. Један од постављених циљева за 2025. годину је рационализације трошкова у свим сегментима пословања.

ВД НАЧЕЛНИКА
Зорица Ђорђић