



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-130/24-V
Датум: 4. септембар 2024.године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ				
СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА				
09 SEP 2024				
Примљено				
Орган	Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
I		023 - 142		

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 01. јануара до 30. јуна 2024. године, који је Градско веће утврдило дана 4. септембра 2024.године, Закључком, број 023-130/24-V.

Наведени извештај се доставља ради информисања одборника Скупштине града Крагујевца.



ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА,
Дејан Ружић



Република Србија

Град Крагујевац

Градско веће

Број: 023-130/24-V

Датум: 4. септембра 2024. 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 2024. 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 2024. године

I Утврђује се Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2024. године, који је израдила Градска управа за комуналне послове број: XXVIII-1008/24 од 2. септембра 2024. године и упућује Скупштини града Крагујевца ради информисања.

Образложење

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 2024. 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 2024. године, који је израдила Градска управа за комуналне послове број: XXVIII-1008/24 од 2. септембра 2024. године, на основу Тромесечних извештаја о реализацији Годишњих програма пословања јавних предузећа за II квартал 2024.године, Скупштини града Крагујевца ради информисања.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА

Дејан Ружић,с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за комуналне послове
Број: XXVIII-1009/24
Дана: 3. септембра 2024. 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 2024. године

Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 30. јуна 2024. 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 8/22-пречишћен текст и 26/24),
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 14/24 и 15/24) 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 2024. 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-1008/24
Дана: 02. септембар 2024. године
КРАГУЈЕВАЦ

ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О РАДУ ЈАВНИХ
ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД КРАГУЈЕВАЦ
за период од 01. јануара до 30. јуна 2024. године

Крагујевац, септембар 2024. 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 комуналне 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 30.06.2024. 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.-30.06.2024. 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 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

e-mail: zdjoric@kg.org.rs и icupic@kg.org.rs

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

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

Начелник Одељења: Јелена Ристић

Контакт: 034 306 183

e-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 Пuteви 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 2024. годину усвојен је 27.12.2023. године од стране Надзорног одбора ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању Програма сагласност дала Скупштина града Крагујевца 29.12.2023. године доносећи Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за 2024. годину број 023-278/23-XXXII.

Програм о изменама и допунама годишњег Програма пословања усвојен је 29.04.2024. од стране Надзорног одбора ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању Програма сагласност дала Скупштина града Крагујевца 25.06.2024. године доносећи Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за 2024. годину број 023-118/24-I.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Остварена производња воде је 9.182.787 м³, што је за 97.437 м³ мање од плана, а у односу на исти период 2023. године произведено је 93.761 м³ више воде.

У прва периоду I-VI 2024. године укупно је продато 5.214.498 м³ воде (количина фактурисане воде грађанима је процењена). У односу на план продаје воде, продаја је мања за 492.524 м³. Када се упореди исти период 2023. године, продаја је већа за 214.070 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 4.215.869 м³ што чини 80,85% укупне количине продате воде (количина фактурисане воде грађанима је процењена). Продаја воде грађанима је мања за 274.197 м³ у односу на план за 2024. годину, а у односу на продају у истом периоду 2023. године продаја воде грађанима је већа за 212.295 м³. Грађанима у Баточини је продато 145.869 м³ воде.

Привреди у Крагујевцу је продато 989.107 м³ воде, што чини 18,97% од укупне продаје воде. Продаја воде привреди у Крагујевцу је у односу на план мања 214.828 м³, а у односу на продају у истом периоду 2023. године већа за 1.668 м³.

Спољним потрошачима (Кнић и Рогот) је испоручено 9.522 м³ воде, што чини 0,18% од укупне продаје воде. Продаја воде спољним потрошачима је у односу на план већа за 7.286 м³, а у односу на продају у истом периоду 2023. године већа је за 106 м³.

У периоду 01.01.2024 – 30.06.2024. године Сектор развоја капацитета изводио је радове на изградњи водоводних и канализационих линија. У 2024. години изведено је 2.273 мл водоводне, 42 мл фекалне канализационе и 743 мл атмосферске канализационе мреже. Од укупно изведених водоводних линија, реконструисано је 211 мл.

За правна и физичка лица пројектовано је и изведено 72 прикључка на водоводну мрежу, 26 прикључака на фекалну и 15 прикључака на атмосферску канализацију.

Служба техничко технолошких послова обрадила је 275 захтева за давање сагласности.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 30.06.2024. године остварило укупан приход у износу од 957.184 хиљада динара. Укупно планирани приход за период 01.01.-30.06.2024. године износио је 1.019.913 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 94%. Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи који чине 94.05% укупног прихода.

ПРИХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Пословни приходи	969.413	900.248	93%
Финансијски приходи	42.500	47.652	112%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	0	0	
Остали приходи	8.000	9.284	116%
Укупни приходи:	1.019.913	957.184	94%

Табела 1: План и реализација прихода за период 01.01.- 30.06.2024. године

1. Пословни приходи су остварени у износу од 900.248 хиљада динара и чине 94.05% укупних прихода:

1. Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода износи 725.977 хиљаду динара, што чини 80.64% пословних прихода
2. Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака износи 104.908 хиљада динара. То чини 11.65% пословних прихода
3. Остали пословни приходи који износе 69.364 хиљаде динара, чине 7.70% пословних прихода.

2. Финансијски приходи износе 47.652 хиљаде динара и чине 4.98% укупног прихода. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца која нису у року измирена. 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 9.284 хиљаде динара и чине 0.97% укупног прихода.

У обрачунском периоду 01.01. – 30.06.2024. године остварени су укупни расходи од 933.259 хиљада динара. Укупно планирани расход за период 01.01.-30.06.2024. године износио је 1.040.907 хиљада динара, што значи да реализација укупног расхода износи 90%. У структури укупних расхода учествују: пословни расходи, финансијски расходи и остали расходи и то. У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 827.257 хиљада динара чине 88.64% укупних расхода.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Пословни расходи	1.010.407	827.257	82%
Финансијски расходи	12.250	26.754	218%
Расходи од усклађивања вредности имовине остале имовине	0	54.235	
Остали расходи	18.250	25.013	137%
Укупни расходи:	1.040.907	933.259	90%

Табела 2: План и реализација расхода за период 01.01.- 30.06.2024. године

Пословне расходе чине трошкови материјала, горива и енергије, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови амортизације, расходи од усклађивања вредности имовине, трошкови производних услуга, трошкови резервисања и нематеријални трошкови. Највећи део чине трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 59.82% пословних расхода.

Финансијски расходи укупно износе 26.754 хиљаде динара и чине 2,87% укупних расхода и односе се на: расходе камата по кредитима банака (3.723 хиљаде динара), затезне камате (6.327 хиљада динара), лизинг камата (1.245 хиљада динара), камате за неблаговремено плаћене јавне приходе (12.682 хиљаде динара), дозвољено прекорачење (2.776 хиљада динара), и негативне курсне разлике (1 хиљада динара).

Остали расходи у периоду 01.01.-30.06.2024. године износе 25.013 хиљада динара и чине 2.68% укупних расхода.

Предузеће је у овом периоду, као последица већих укупних прихода од укупних расхода, остварило нето добитак у износу од 23.925 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2024. године приказује вредности имовине предузећа, као и свих обавеза и потраживања које предузеће има.

у хиљадама динара

АКТИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Стална имовина	4.693.232	4.766.759	102%
Обртна имовина	758.241	757.286	100%
Укупна актива:	5.451.473	5.524.045	101%

Табела 3: Структура активе на дан 30.06.2024. године

Актива Предузећа на дан 30.06.2024. године има вредност 5.524.045 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 30.06.2024. године износила је 4.766.759 хиљада динара, што представља 86,29% од укупне имовине. Вредности сталне имовине на дан 30.06.2024. године су у оквиру планираних вредности, изузев незнатно увећане нематеријалне имовине, услед набавке новог сервера и серверског софтвера.

Вредност обртне имовине предузећа на дан 30.06.2024. године износила је 757.286 хиљада динара, што представља 13,71% укупне имовине. На позицији остали краткорочни финансијски пласмани приказани су споразуми који су склопљени за дуг за воду који доспева до једне године.

хиљадама динара

ПАСИВА	План 2023. 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Капитал	3.133.561	3.116.432	99%
Дугорочне резервисања и обавезе	135.941	141.817	104%
Одложене пореске обавезе	184.000	211.242	115%
Дугорочни одложени приходи и примљене донације	1.265.000	1.288.971	102%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	732.971	765.583	104%
Укупна пасива:	5.451.473	5.524.045	101%

Табела 4: Структура пасиве на дан 30.06.2024. године

Пасива Предузећа на дан 30.06.2024. године има вредност 5.524.045 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 3.116.432 хиљаде динара, који чини 56,42% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал, нереализоване губитке по основу хартија од вредности, нераспоређени добитак, и губитак ранијих година.

Позиција дугорочна резервисања и обавезе предузећа износе 141.817 хиљада динара и чине је дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи у износу од 56.175 хиљада динара и резервисања за отпремнине и јубиларне награде од 85.642 хиљаде динара.

Структуру пасиве чине још:

- Одложене пореске обавезе 211.242 хиљаде динара
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације 1.288.971 хиљада динара
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе 765.583 хиљаде динара

Условљене донације се односе на опрему из донација, као и водоводне и канализационе прикључке грађана и привреде. Наведене позиције су у оквиру планираних износа.

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 01.01.2024. године до 30.06.2024. године остварило укупан прилив готовине у износу од 959.209 хиљада динара. Укупно остварени приливи по основу пословних активности износе 947.716 хиљада динара и чине 98,80% укупних прилива. Највећи део прилива готовине из пословних активности у износу од 869.044 хиљада динара остварен је по основу продаје и примљених аванса. Ови приливи износе 91.70% од укупних прилива из пословне активности.

Нису остварени приливи готовине из активности инвестирања. Остварен је прилив готовине из активности финансирања и то у износу 11.493 хиљаде динара, а није био планиран и представља 1,20% укупних прилива.

у хиљадама динара			
ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Приливи готовине из пословних активности	1.020.518	947.716	93%
Приливи готовине из активности инвестирања	0	0	/

Приливи готовине из активности финансирања	0	11.493	
Свега прилив готовине:	1.020.518	959.209	94%

Табела 5: План и реализација прилива готовине у периоду 01.01.- 30.06.2024. године

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 30.06.2024. године остварило укупан одлив готовине у износу од 956.165 хиљада динара. Од укупно остварених одлива готовине 94.69% представљају одливи готовине из пословних активности.

Укупно остварени одливи из пословних активности износе 905.429 хиљада динара, а највећи део ових одлива односи се на: исплате зарада и осталих личних расхода у висини од 496.481 хиљаду динара и чине 54.83% од укупног одлива из пословних активности и исплате добављачима у висини од 362.073 хиљада динара и чине 39.98 % од укупног одлива из пословних активности.

Одливи из активности инвестирања износе 6.113 хиљада динара, а како нису остварени приливи из активности инвестирања, то је остварен нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 6.113 хиљада динара.

Остварен је прилив из активности финансирања у износу од 11.493 хиљаде динара, док одливи из активности финансирања износе 44.623 хиљаде динара, што значи да је остварен нето одлив из активности финансирања у износу од 33.130 хиљада динара.

у хиљадама динара			
Одливи	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Одливи готовине из пословних активности	958.999	905.429	94%
Одливи готовине из активности инвестирања	10.500	6.113	58%
Одливи готовине из активности финансирања	51.019	44.623	87%
Свега одлив готовине:	1.020.518	956.165	94%

Табела 6: План и реализација одлива готовине у периоду 01.01.- 30.06.2024. године

У посматраном периоду Предузеће је остварило укупан прилив у износу од 959.209 хиљада динара и укупан одлив готовине 956.165 хиљада динара, тако да је укупно остварен нето прилив готовине 3.044 хиљаде динара.

Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 3.562 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 6.606 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.- 30.06.2024. године укупно износе 495.409.530 динара у односу на планираних 546.552.590 динара, односно проценат реализације плана износи 91%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која укупно износи 461.128.355 динара.

У периоду од 01.01.-30.06.2024. 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.

Исплаћене су 4 отпремнине за одлазак у пензију у укупном износу од 1.852.328 динара, 13 јубиларних награда у износу од 1.974.327 динара и солидарна помоћ у укупном износу од 1.267.765 динара (помоћ у случају смрти запосленог, члана породице...).

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у току другог квартала 2024. године:

Трошкови запослених	У динарима		
	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.-30.06.2024.	% реализације плана 2024.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	497.298.146	461.128.355	93%
Накнаде по уговору о делу	0	0	
Накнаде по ауторским уговорима	0	0	
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	27.730.000	15.508.354	56%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	100.000	134.945	135%
Накнаде члановима надзорног одбора	444.444	444.444	100%
Превоз запослених на посао и са посла	10.500.000	9.244.266	88%
Дневнице на службеном путу	600.000	431.036	72%

Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	
Отпремнина за одлазак у пензију	2.475.000	1.852.328	75%
Отпремнина -технолошки вишак	0	0	
Јубиларне награде	1.950.000	1.947.327	100%
Смештај и исхрана на терену	0	0	
Помоћ радницима и породици радника	1.500.000	1.267.765	85%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.000.000	2.910.208	97%
Трошкови стручног усавршавања запослених	955.000	513.502	54%
Укупно:	546.552.590	495.409.530	91%

Табела 7: План и реализација трошкова запослених у периоду 01.01. - 30.06.2024. године

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.06.2024. године у ЈКП Водовод и канализација има 502 запослена и то 485 на неодређено и 17 на одређено време . Број ангажованих радника (ван радног односа) је 19. У извештајном периоду, након 31.03.2024.године је дошло до одлива кадрова и то 3 лица на неодређено и 1 лица на одређено време. Такође, дошло је до одлива 1 лица ван радног односа. У структури по полу жене учествују са 30%. Од укупног броја запослених Предузеће има троје запослених којима мирује радни однос.

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. - 30.06.2024. године Предузеће је планирало и остварило 46.000.000 динара прихода по основу субвенција из Буџета.

Одобрен износ субвенција, у укупном износу од 46.000.000 динара, ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац искористиће за измирење обавеза према Акционарском друштву „Електропривреда Србије“ Београд за утрошену електричну енергију.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за спонзорство, донације хуманитарне активности, спортске активности, репрезентација, реклама и пропаганда су у периоду од 01.01.–30.06.2024. године у оквиру планираних вредности. Средства за исплату репрезентације су планирана у износу од 400.000 динара, а реализована у износу од 270.020 динара. Реклама и пропаганда су планиране у износу од 75.000 динара, а реализована у износу од 34.222 динара.

9. ДОБИТ

Предузеће је у овом периоду остварило нето добитак у износу од 23.925 хиљаде динара.

10. ГОТОВИНА

Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 3.562 хиљаде динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 6.606 хиљада динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупно кредитно задужење на дан 30.06.2024. износи 202.367.618 динара и састоји се из:

1. Дана 04.12.2023. закључен је Уговор о оквирном кредиту (Уговор о дозвољеном прекорачењу) са Банком Поштанска штедионица АД број 624113001 прекорачењу на текућем рачуну у износу до 90.000.000 динара. На дан 30.06.2024. износ прекорачења на текућем рачуну износи 85.303.801 динара. Дозвољено прекорачење се одобрава до 15.12.2024. 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 30.06.2024. износ кредитне задужености по основу дугорочног кредита износи 58.907.321 динар.
3. Обавезе по основу лизинга износе 58.156.496 динара, односно 496.327 евра. Обавезе по основу лизинга се односе на набавку транспортних средстава и грађевинских машина са периодом отплате од 60 месеци.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Реализација планираних инвестиција у току 2024. године се извршавала у складу са финансијским могућностима Предузећа.

У периоду 01.01.–30.06.2024. године Предузеће је из сопствених средстава уложило у инвестиције 6.915.646 динара, и то:

1. Вредност опреме је 4.741.158 динара;
2. Вредност рачунарске опреме је 1.342.871 динар;
3. Вредност нематеријалних улагања износи 767.034 динара;

4. Вредност пословног инвентара износи 64.583 динара

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 30.06.2024. године износе 1.571.819.551 динар, и обухватају потраживања до и 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, 229.004.079 динара су потраживања старости до три месеца, 296.175.548 динара су потраживања од 3 до 12 месеци, док 1.046.639.924 динара износе потраживања преко годину дана.

Укупне обавезе на дан 30.06.2024. године износе 821.757.376 динара. Од наведеног износа, 343.805.291 динар чине обавезе старости до 3 месеца и односе се на обавезе према добављачима и обавезе за зараде.

Износ од 274.896.407 динара чине обавезе старости од три месеца до 1 године, и обухватају обавезе по основу коришћења дозвољеног прекорачења на текућем рачуну, обавезе за лизинг које доспевају до 1 године, као и обавезе за ПДВ и примљене авансе.

Део обавеза старијих од годину дана износи 203.055.678 динара и обухвата обавезе по основу камата за коришћење вода, дугорочни кредит, као и обавезе за лизинг које доспевају преко једне године.

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

На дан 30.06.2024. године укупан број судских спорова где је Предузеће страна која тужи је 6.936 у укупној вредности од 236.703.594 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 98 у процењеној вредности од 8.969.058 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.

За 2024. 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: Индустријска 12, Крагујевац

Претежна делатност: Сакупљање отпада, који није опасан

Матични број: 07337167

ПИБ: 101038983

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

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 пијацама;
- 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 од 01.01. до 30.06.2024. године чини:

1. Годишњи програм пословања за 2024. годину, број 12-33006 од 28.12.2023. године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-33007 на седници одржаној дана 28.12.2023. године и на коју је сагласност дао Привремени орган града Крагујевца Решењем број 023-277/23-XXXII на седници одржаној дана 29.12.2023 године.
- Програм о измени и допунама Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2024. годину број 12-3059 од 09.02.2024. године, који је донет Одлуком Надзорног одбора предузећа број 12-3060 дана 09.02.2024.године и на коју је сагласност дао Привремени орган града Крагујевца дана 12.02.2024. године, Решење бр. 023-34/24-XXXII
- Програм о изменама и допуни Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2024. годину који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-9466 од 15.04.2024. године, а на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 15.05.2024. године, Решењем број 023-79/24-I

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 30.06.2024. године обављало активности које су планиране Годишњим програмом пословања за 2024. годину, а које се односе на несметано пружање прописаног и уговореног квалитета комуналних услуга.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 30.06.2024. године остварило укупан приход у износу од 1.009.613 хиљада динара, што представља степен реализације од 86% у односу на планиране укупне приходе у износу од 1.175.587 хиљада динара.

у хиљадама динара

ПРИХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Пословни приходи	1.153.843	975.310	85%
Финансијски приходи	12.119	11.890	98%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	4.000	12.674	317%
Остали приходи	5.625	9.739	173%
Укупни приходи:	1.175.587	1.009.613	86%

Табела 1: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2024. 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 9.434 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 908.736 хиљада динара, што представља 82% реализације планираних прихода.

Нижи индекс реализације, у односу не само на планиране показатеље за 2024. годину него и на остварење за други квартал 2024. године настао је из разлога смањења средстава по Уговорима са Градом за 2024. годину у висини од 60% у односу на Уговоре за 2023. годину, а све у складу са :

- Одлуком о привременом финансирању буџета града Крагујевца за период јануар-март 2024. године, коју је донео Привремени орган града Крагујевца број 400-7476/23-XXXII од 25.12.2023. године

- Програмом одржавања комуналне инфраструктуре за време привременог финансирања града Крагујевца у 2024. години број 352-118/24-XXXII од 02.02.2024. године, у делу редовног одржавања улица и путева, услуга делатности јавне хигијене, зеленила, сигнализације, јавне расвете и зоохигијене, што директно утиче на ниво остварених прихода.

- Планираним повећањем цена у првом кварталу за услуге и радове по Уговору са Градом и цена за услуге према трећим лицима, одобрено је само повећање цена услуга које су ступиле на снагу од 01.02.2024. године, према трећим лицима, а односе се само на услуге одвоза смећа у градском и сеоском подручју, погребне услуге и управљања јавним паркиралиштима (затворена паркиралишта и јавна гаража).

- Потписани су нови Уговори са Оснивачем у априлу месецу (након звршеног привременог финансирања) за период април-децембар 2024. 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, посматрано у збиру са Уговорима за период јануар-март 2024. године мања је вредност Уговора у односу на пословну 2023. годину за 80.354.350,71 динара.

- приходи од активирања учинака и робе у износу од 3.883 хиљада динара
- остали пословни приходи, који су реализовани у укупном износу од 53.257 хиљада динара претежно се односи на реализацију закупа пословног простора на пијацама, закупа рекламног простора, прихода од накнаде за оглашавање- билборди као и на

приходе од рефундације .

Финансијски приходи реализовани су у износу од 11.890 хиљада динара, што у односу на планираних 12.119 хиљада динара, износи 98% реализације планиране вредности. Основне изворе финансијских прихода чине:

- приходи од камата (од трећих лица), који су реализовани у укупном износу од 11.890 хиљада динара и односе се на приходе од редовних камата трећим лицима (купцима) по потраживањима из дужничко – поверилачких односа.

Остали приходи реализовани су у износу од 9.739 хиљада динара у односу на планиране 5.625 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 суких спорова, приходе од накнаде за управљање амбалажним отпадом.

Предузеће је у периоду од 01.01.–30.06.2024. године остварило укупне расходе у износу од 1.051.727 хиљада динара, што представља степен реализације од 92% будући да су за наведени период, планирани расходи у износу од 1.149.382 хиљада динара.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Пословни расходи	1.089.657	970.901	89%
Финансијски расходи	37.150	38.899	105%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине	0	0	0
Остали расходи	22.575	41.927	186%
Порески расход период	0	0	0
Укупни расходи:	1.149.382	1.051.727	92%

Табела 2: План и реализација расхода за период 01.01.- 30.06.2024. године

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 970.901 хиљада динара чине 92% укупних расхода. У пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 661.056 хиљада динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 163.293 хиљада динара, као и трошкови производних услуга у износу од 49.942 хиљада динара. Нематеријални трошкови остварени су у износу од 55.356 хиљада динара и као такви су у оквиру планских вредности (планирано 58.125 хиљада динара) ,обухватају трошкове одржавања софтвера (провајдери), трошкове платног промета, трошкове репрезентације, адвокатских услуга, стручног усавршавања и сл.

Као разлика напред наведених позиција пословних прихода и расхода, ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду 01.01.-30.06.2024. године остварило је пословни добитак из пословања у износу од 4.409 хиљада динара.

Финансијски расходи реализовани су у износу од 38.899 хиљада динара у односу на планираних 37.150 хиљада динара. С обзиром на то да је највећи део задужености предузећа код пословних банака и друштава за финансијски лизинг уговорен у валути ЕУР, предузеће на дан извештаја евидентира позитивне, односно негативне ефекте валутне клаузуле и курсне разлике применом средњег курса евра Народне банке Србије на дан извештаја, које су и условиле повећање ове категорије расхода. Предузеће редовно спроводи активности наплате потраживања системом опомена корисника пред утужења, утужења и закључења уговора о репрограму дуга. На другој страни, предузеће на месечном нивоу редовно евидентира и измирује обавезе за камате на кредите и финансијски лизинг. Остали расходи реализовани су у износу од 41.927 хиљада динара у односу на планиране 22.575 хиљада динара и односе се на трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима, трошкове утужења за кориснике у систему обједињене наплате.

Губитак из редовног пословања пре опорезивања за период 01.01. – 30.06.2024. године остварен је у износу од 42.114 хиљада динара.

ЈКП Шумадија Крагујевац је за период 01.01. – 30.06.2024. године остварило Нето губитак у износу од 43.994 хиљада динара, као резултат свих пословних и других активности.

РЕЗУЛТАТ	у хиљадама динара	
	План 01.01.-30.06.2024.	Реализација 01.01.-30.06.2024.
Пословни добитак	64.186	4.409
Губитак из финансирања	-25.031	-27.009
Приходи/Расходи од усклађивања вредности имовине	4.000	12.674
Добитак/Губитак из редовног пословања пре опорезивања	26.205	-42.114
Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања	0	1.880
Порески расход периода	0	0
Нето добитак	26.205	-43.994

Табела 3: Нето добитак/губитак

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2024. године приказује вредност имовине, потраживања и обавеза Предузећа.

Укупна актива исказана у билансу стања на дан 30.06.2024. године представља вредносни израз средстава предузећа по намени и њена структура приказана је у наредној табели.

у хиљадама динара

АКТИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Стална имовина	3.051.426	2.905.882	95%
Обртна имовина	504.260	677.708	134%
Одложена пореска средства	0	0	0
Укупна актива:	3.555.686	3.583.590	101%

Табела 4: Структура активе на дан 30.06.2024. године

▪ Актива Предузећа на дан 30.06.2024. године има вредност 3.583.590 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 30.06.2024. године износи 2.905.882 хиљада динара, што представља 81% укупне имовине. Некретнине, постројења и опрема у вредности од 2.863.507 хиљаде динара чине највећи део сталне имовине и представљају 98,5% сталне имовине. Вредност обртне имовине Предузећа на дан 30.06.2024. године износи 677.708 хиљада динара, што представља 19% укупне имовине. Од свих позиција обртне имовине, потраживања по основу продаје (купци у земљи) имају највеће учешће у обртној имовини од 65%. Иста износе 437.504 хиљада динара и уско је повезана са повећањем цена услуга од фебруара месеца текуће године, као и са континуираним активностима везано за наплату свих потраживања из текућег и претходног периода.

Остала краткорочна потраживања реализована су у укупном износу од 155.915 хиљада динара и односе се на потраживања за више плаћен порез на имовину, потраживања на име накнаде за породилско одсуство и боловање преко 30 дана, потраживања од ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац за пренос уплата домаћинстава у сеоском подручју, као и других потраживања: потраживања по основу доплатних карата за услуге паркирања, оператера, и на име осталих потраживања.

▪ Ванбилансна актива предузећа на дан 30.06.2024. године укупно износи 692.789 хиљада динара. Поред ванбилансне имовине у објектима, опреми и инвентару, ванбилансну активу ЈКП Шумадија Крагујевац чине и ванбилансне ставке на име одобрених средстава кредита, дате менице по уговорима о кредитима и финансијском лизингу, као и на име одобрених, а неискоришћених средстава за краткорочне револвинг кредите код пословних банака.

Укупна пасива на дан 30.06.2024. године има вредност 3.583.590 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.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Капитал	1.643.108	1.589.758	97%
Дугорочне резервисања и обавезе	754.467	739.732	98%
Одложене пореске обавезе	59.090	60.839	103%
Дугорочни одложени приходи и примљене донације	269.298	215.150	80%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	829.723	978.111	118%
Укупна пасива:	3.555.686	3.583.590	101%

Табела 5: Структура пасиве на дан 30.06.2024. године

Највећи део пасиве односи се на капитал, који чини 44% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал, позитивне ревалоризационе резерве и нереализоване добитке по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата, нереализоване губитке по основу хартија од вредности и других компоненти осталог свеобухватног резултата и нераспоређеног добитка ранијих година и губитак у износу од 43.994 хиљада динара.

Дугорочна резервисања и обавезе реализоване су 98% у односу на план и износе 739.732 хиљада динара, што представља 21% 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 60.839 хиљада динара, што у односу на планираних 59.090 хиљада динара чини реализацију од 103%.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације, остварене су у износу од 215.150 хиљада динара и за 20% су испод планираних вредности.

- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе реализоване су 18% изнад вредности која је планирана за посматрани извештајни период и износе укупно 978.111 хиљада динара, што чини 27% укупне пасиве. У структури краткорочних обавеза највеће је учешће Краткорочних финансијских обавеза предузећа које су реализоване су у укупном износу од 344.148 хиљада динара и представљају обавезе предузећа по основу обавеза за кредите (реклаификација дугорочних обавеза –дугорочни кредити) финансијски лизинг које доспевају у 2024. години и обавезе по основу револвинг кредита и дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

- Остале краткорочне обавезе реализоване су у укупном износу од 260.919 хиљада динара, док планирана вредност износи 75.665 хиљада динара. Висок степен реализације ове позиције односи се на пословне промене у складу са Законом о рачуноводству услед реализације јавног-приватног партнерства за јавни транспорт путника, обавезе за зараде и накнаде, као и на обавезе за камате по активним кредитним линијама .

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01. –30.06.2024. године остварило укупан прилив готовине у износу од 1.327.720 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 88% представљају приливи готовине из пословних активности– 1.163.844 хиљада динара, превасходно по основу продаје и примљених аванса у земљи.

Ова категорија прилива готовине у директној је корелацији са реализацијом пословног обима активности одржавања улица и путева, јавне хигијене, зеленила и других поверених делатности, односно највећим делом зависи од степена 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.

Нижа реализација прилива по основу камата из редовног пословања у корелацији је са активностима наплате потраживања редовним и ванредним путем (утужења код извршитеља, судски спорови и сл.)

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Приливи готовине из пословних активности	1.258.303	1.163.844	92%
Приливи готовине из активности инвестирања	1.000	0	0%
Приливи готовине из активности финансирања	218.883	163.876	75%
Свега прилив готовине:	1.478.186	1.327.720	90%

Табела 6: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-30.06.2024. године.

Приливи готовине из активности инвестирања планирани су у износу од 1.000 хиљада динара, али у посматраном извештајном периоду нису реализовани.

Приливи готовине из активности финансирања су реализовани у овом извештајном периоду у износу од 163.876 хиљада динара и односе се на приливе из краткорочних кредита.

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. - 30.06.2024. године остварило укупан одлив готовине у износу од 1.435.293 хиљада динара. Као што је случај и код прилива готовине, од укупно остварених одлива готовине, највећи део (88%), представљају одливи готовине из пословних активности.

Одливи готовине из пословних активности остварени су у износу од 1.256.924 хиљада динара и у односу на планирану вредност (1.211.005 хиљада динара), односно проценат реализације износи 104%. Поменути одливи састоје се од исплата обавеза из редовног пословања, и то исплате обавеза према добављачима (529.162 хиљада динара), исплате зарада, накнаде зарада и осталих личних расхода запосленима (643.379 хиљада динара),

плаћене камате у земљи у износу од 31.887 хиљада динара и одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 52.496 хиљада динара.

Одливи готовине из активности инвестирања чине 4% укупних одлива готовине, а реализовани су у износу од 56.404 хиљада динара по основу набавке опреме за вршење делатности у извештајном периоду.

Одливи готовине из активности финансирања реализовани су у укупном износу од 121.965 хиљада динара и односе се на отплату свих финансијских обавеза према кредиторима (дела обавеза за дугорочне кредите који доспева у 2024. години, краткорочне кредитне обавезе и обавезе по основу финансијског лизинга).

у хиљадама динара

ОДЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	%
Одливи готовине из пословних активности	1.211.005	1.256.924	104%
Одливи готовине из активности инвестирања	86.125	56.404	65%
Одливи готовине из активности финансирања	178.877	121.965	68%
Свега одлив готовине:	1.476.007	1.435.293	97%

Табела 7: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-30.06.2024. године.

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.2024. - 30.06.2024. године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 107.573 хиљада динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине, које је износило 115.480 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода износи 7.907 хиљада динара, што представља стање готовине на рачунима код банака на дан 30.06.2024. године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.- 30.06.2024. године укупно износе 661.846.954 динара у односу на планираних 681.783.344 динара, односно проценат реализације плана износи 97%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у посматраном извештајном периоду износила 490.410.911 динара, и представља 74% укупних трошкова запослених. По кадровској евиденцији на дан 30.06.2024. године укупан број запослених је 635, од чега је 602 запослених 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. 2024. године:

у динарима

Трошкови запослених	План 2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реалиа зције
---------------------	------------	---------------------------------------	----------------------

			плана 2024.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	544.773.900	490.410.911	90%
Накнаде по уговору о делу	140.000	311.728	223%
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	250.000	91.765	37%
Накнаде члановима надзорног одбора	444.444	444.444	100%
Превоз запослених на посао и са посла	13.500.000	11.136.698	82%
Дневнице на службеном путу	200.000	111.367	56%
Накнаде трошкова на службеном путу	225.000	61.673	27%
Отпремнина за одлазак у пензију	3.000.000	841.512	28%
Јубиларне награде	1.250.000	1.012.383	81%
Помоћ радницима и породици радника	2.500.000	1.110.975	44%
Стипендије	0	0	0%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	115.000.000	155.522.553	135%
Трошкови ангажовања запослених преко агенције	0	0	%
Трошкови стручног усавршавања	500.000	790.945	158%
Укупно:	681.783.344	661.846.954	97%

Табела 8: План и реализација трошкова запослених за период 01.01.-30.06.2024. године

Од свих наведених трошкова запослених, највеће прекорачење у односу на планску категорију, настало је код трошкова стручног усавршавања (58%).

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима у извештајном периоду реализовани су у износу од 155.522.553 динара и као такви већи су од планираних (планирани су у износу од 115.000.000 динара), јер реализовани број ангажованих лица одступа од планираног броја.

Реализована средства по овом основу су у складу са Оквирним споразумом број 11-16804 од 05.07.2023. године који је закључен између ЈКП Шумадија Крагујевац и Агенције за привремено запошљавање Синергија 2020 д.о.о. из Крагујевца за услугу-лизинг радне снаге.

Предузеће у периоду од 01.01. до 30.06.2024. године није остварило прекорачења по основу

исплате зарада запослених, превоза запослених на посао и са посла, јубиларних награда, накнада члановима Надзорног одбора.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених на неодређено време на дан 31.03.2024. године је 604.

У посматраном кварталу престао је радни однос за 2 запослена на неодређено време и то: 2 запослена по основу трајног губитка радне способности- инвалидска пензија.

У посматраном кварталу није било пријема у радни однос на неодређено време.

На дан 30.06.2024. године укупан број запослених на неодређено време је 602.

Укупан број запослених на одређено време на дан 31.03.2024. године је 30.

У посматраном кварталу престао је радни однос на одређено време за 2 запослена лица и то: 2 запослена по основу истека рока.

У посматраном кварталу у радни однос на одређено време примљено је 5 лица на основу Закључака Градског већа, а због потребе посла у организационој целини (Сектор чистоће и Служба обезбеђења).

На дан 30.06.2024. године укупан број запослених на одређено време је 33.

На дан 30.06.2024. године имамо 1 ангажовано лице по основу Уговора о делу(рад ван радног односа).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон планираних и исплаћених зарада у складу је са Годишњим програмом пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2024. годину и није остварено значајно одступање.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП Шумадија Крагујевац у 2024. години планирало је субвенције од Оснивача у износу од 32.000.00,00 динара за куповину булдожера у складу са Годишњим програмом пословања за 2024. годину, број 12-33006 од 28.12.2023. године и Програмом о измени и допунама Годишњег програма пословања за 2024. годину, број 12-3059 од 09.02.2024. године и Програмом о изменама и допуни Годишњег програма пословања ЈКП Шумадија Крагујевац за 2024. годину који је усвојен Одлуком Надзорног одбора Предузећа број 12-9466 од 15.04.2024. године, а на коју је сагласност дала Скупштина града Крагујевца дана 15.05.2024. године, Решењем број 023-79/24-I.

Средства субвенција у укупном износу од 32.000.000,00 динара планирају се за капитално улагање, односно набавку:

- Булдожера - чија укупна вредност износи 35.000.000,00 динара, чија ће се набавка финансирати из:

- средстава субвенција у износу од 32.000.000,00 динара
- сопствених средстава у износу од 3.000.000,00 динара

Период повлачења средстава субвенција (динамика повлачења) за капитално улагање, односно за набавку булдожера у износу од 32.000.000,00 динара планирана је за трећи квартал.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиција која се односи на новчане издатке за спортске активности је реализована у износу од (40.000,00 динара) у односу на планирну (40.000,00 динара).

Позиција која се односи на трошкове репрезентације реализована је у износу од 488.651,00 динара у односу на планирану (450.000,00 динара) из разлога што се на овој позицији у пословним књигама евидентирају и поклони који се купују запосленима за одлазак у пензију, а у изврштајном периоду је било 5 одласка (више од планираног) , па је из тог разлога дошло до увећања ових трошкова.

Позиција која се односи на рекламу и пропаганду реализована је у износу 431.885 динара у односу на планирану која износи 500.000 динара. Проценат реализације износи 86%.

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. – 30.06.2024. године остварило Нето губитак у износу од 43.994 хиљада динара, као резултат свих пословних и других активности.

10. ГОТОВИНА

За период 01.01.2024. - 30.06.2024. године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 107.572.901,75 динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине, које је износило 115.479.755,85 динара, готовина на крају обрачунског периода износи 7.906.854,10 динара, што представља стање готовине на рачунима код банака на дан 30.06.2024. године.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупна задуженост ЈКП Шумадија Крагујевац са стањем на дан 30.06.2024. 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 30.06.2024. године износи 879.797.029,00 динара од чега је 365.204.987,00 динара повучено за ликвидност, односно представља искоришћена новчана средства по основу краткорочних револвинг кредита и дозвољеног прекорачења по текућем рачуну, док је износ од 514.592.042,00 динара повучен за инвестирање у пројекте и улагања у набавку опреме.

ЈКП Шумадија Крагујевац у другом кварталу 2024. године у роковима доспећа измирује све обавезе (главницу и камату) по основу кредита и финансијског лизинга.

У складу са претходно наведеним, у наставку је пружен преглед пословних догађаја у кредитној активности предузећа у периоду од 01.01. до 30.06.2024. године.

Коначна отплата обавеза по основу кредита пословних банака и нова кредитна задужења

- ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду извршило коначну отплату обавеза према Банци Поштанска штедионица а.д. Београд по Уговору о револвинг кредитној линији број 360052452103571242 од 14.03.2023. године у укупном износу од 117.600.000,00 динара.

Након измирења обавеза по напред поменутој кредитној линији ЈКП Шумадија Крагујевац са Банком Поштанска штедионица а.д. Београд закључило је 28.02.2024. године нов Уговор о револвинг кредитној линији број 360244452110566691 у укупном износу од 117.600.000,00 динара на период до 12 (дванаест) месеци од дана потписивања истог, са варијабилном каматом 3М белибор + 2,30% годишње.

Предузеће је до 30.06.2024. године повукло одобрена средства по овој кредитној линији у износу од 63.000.000,00 РСД.

- Предузеће је у извештајном периоду, дана 11.06.2024. године, закључило *Анекс I Уговора о револвинг кредитној линији RL 0351/23 од 23.06.2023. године* са Unicredit Bank a.d. Beograd са датумом доспећа 22.06.2025. године. Анекс I Уговора о револвинг кредитној линији RL 0351/23 од 23.06.2023. године чини саставни део Основног уговора тако да се износ који је банка одобрила и ставила на располагање по овој кредитној линији предузећу не мења, односно остаје исти, у износу од 900.000 ЕУР.

Предузеће је до 30.06.2024. године повукло одобрена средства по овој кредитној линији у целости.

Ново кредитно задужење у првом кварталу

Предузеће је 19.03.2024. године закључило Уговор о краткорочном кредиту за ликвидност (дозвољено прекорачење по текућем рачуну) број 13601785, са банком Banca Intesa a.d. Beograd на износ од 50.000.000,00 РСД на период од 12 месеци, односно са роком враћања кредита најкасније до 19.03.2025. године, уз каматну стопу од 8,04% на годишњем нивоу.

Предузеће је до 30.06.2024. године повукло одобрена средства по овој кредитној линији у износу од 36.431.517,65 РСД.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду 01.01.- 30.06.2024. године ЈКП Шумадија Крагујевац реализовало је следеће инвестиције :

- Набавку трактора са таруп руком у износу од 7.480.000,00 динара из сопствених средстава (I квартал)
- Другу привремену ситуацију за надстрешницу (прва фаза реконструкције тржнице) у износу од 22.894.582,00 динара из сопствених средстава (I квартал)
- Трошкове израде документације-сепарата ПГД због измене галерије у износу од 678.300,00 динара из сопствених средстава (I квартал)
- Набавку полуподземних контејнера за одлагање комуналног отпада у износу од 13.888.500,00 динара из сопствених средстава (I квартал)
- Набавку машине за обележавање коловоза у износу од 1.240.800,00 динара из сопствених средстава (I квартал)
- Набавку надградња за возило смећар (за пражњењ полуподземних контејнера) у износу од 8.200.000,00 динара (II квартал)

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Обавезе које су исказане у напред наведеном обрасцу односе се на обавезе према добављачима, обавезе за зараде и обавезе за ПДВ за јун месец које доспевају у јулу 2024. године.

Предузеће на дан 30.06.2024. године, има укупна потраживања у износу од 593.419.237 динара, док стање обавеза износи 604.809.787 динара. У структури потраживања, највећи део чине потраживања до 3 месеца, а што се обавеза тиче, предузеће највише има краткорочних обавеза. Јавно комунално предузеће Шумадија Крагујевац има 1.596 судских спорова, од којих се у 106 појављује као тужена страна.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду ЈКП Шумадија Крагујевац је усмерило своје пословне активности на повећање степена наплате заосталих и текућих потраживања које се спроводе континуирано уз примену важећих законских одредби.

Предузеће је уз максималне напоре релативно измиривало обавезе из пословања у прихватљивим оквирима ,уз редовну исплату зарада из :

- сопствених средстава

-позајмљених средстава - кредитних средстава (револвинг кредити и дозвољено прекорачење по текућем рачуну- over draft kredit)

Такође Предузеће улаже у механизацију и опрему односно у ресурсе који омогућавају лако прилагођавање променама у окружењу, док развој постојећих и увођење нових послова у оквиру поверених делатности представља кључну вредност која уз основну сврху предузећа чини решење за остваривање пословних циљева.

3. Пословно име: Јавно предузеће Путеви, Крагујевац

Седиште: Крагујевац, улица Николе Пашића6

Претежна делатност : 4211-изградња путева и аутопутева

Матични број:20026774

ПИБ 103810162

I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Скупштина града Крагујевца донела је Одлуку о оснивању Јавног предузећа "Путеви" Крагујевац („Сл. лист града Крагујевца“ бр.37/2017-пречишћен текст, 17/2019 и 29/2020) којом ЈП „Предузеће за изградњу града Крагујевца“ наставља да ради као ЈП "Путеви" Крагујевац и којом се одређује делатност ЈП "Путеви" Крагујевац.

Циљ оснивања Предузећа је обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе Града Крагујевца. Делатности Јавног предузећа Путеви су: Претежна делатност предузећа је 42.11-изградња путева и аутопутева. Обављање ове делатности обухвата следеће послове: организовање и обављање стручних послова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева града Крагујевца; коришћење јавног пута (организовање и контрола наплате накнада за употребу јавног пута,вршење јавних овлашћења и сл.); заштита јавног пута, вршење инвеститорске функције на изградњи и реконструкцији јавног пута; уступање радова на одржавању јавног пута; организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом јавног пута; планирање изградње, реконструкција, одржавање и заштита јавног пута; означавање јавног пута; вођење евиденције о јавним путевима и о саобраћајно-техничким подацима за те путеве.

Законом о јавним предузећима („Службени гласник“ бр.15/16) у члану 63. је прописано, са циљем праћења реализације годишњег односно трогодишњег Програма пословања који је по први пут уведен новим законом, да су јавна предузећа дужна да своје тромесечне извештаје о реализацији годишњег односно трогодишњег Програма пословања достављају надлежном органу јединице локалне самоуправе.

I ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду 01.01.-30.06.2024.године остварило укупан приход у износу од 7.911 хиљада динара. Укупно планирани приход за период 01.01.-30.06.2024.године износио је 9.330 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 85%.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).Специфичност ситуације у којој се налазе ЈП Пuteви 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 Пuteви су остали без извора прихода, једини извор прихода су субвенције оснивача, а нема реализације прихода из обављања основне делатности.

у хиљадама динара

ПРИХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Пословни приходи	9.000	7.909	88
Остали приходи	330	2	1
Укупни приходи:	9.330	7.911	85

Табела 17: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2024.године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи и то у износу од 7.909хиљада динара, док су остали приходи планирани у износу од 330 хиљада динара,али су оставерни у малом проценту од 1%.Удео субвенција у укупним пословним приходима износи 100%.

Предузеће је у периоду од 01.01.2024.године до 30.06.2024.године остварило укупне расходе у износу од 8.223хиљада динара. Укупно планирани расход за наведени период износио је 9.328 хиљаде динара, што значи да је реализација укупног расхода на нивоу од 88% од планираних.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Пословни расходи	9.278	8.223	89
Остали расходи	50		
Укупни расходи:	9.328	8.223	88

Табела 18: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2024.године

У укупним расходима јединоучешће имају пословни расходи који са реализацијом од 8.223 хиљада динара чине 100% укупних расхода.У пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 6.872 хиљадединара и представљају 84% пословних расхода.

За извештајни период Предузеће је остварило нето губитак у износу од 312хиљада динара, а планирало је нето добитак у износу од 2 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2024.године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

у хиљадама динара

АКТИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Стална имовина	32.660	31.843	97%
Обртна имовина	1.958	2.587	132%
Укупна актива:	34.618	34.430	99%

Табела 19: Структура активе на дан 30.06.2024.године

Актива Предузећа на дан 30.06.2024.године има вредност 34.430 хиљада динара што у односу на планираних 34.618 хиљада динара представља реализацију од 99%, а састоји се од сталне имовине и обртне имовине.

Стална имовина на дан 30.06.2024. године износи 31.843 хиљада динара и реализована је у планским оквирима. Сталну имовину чине некретности и постројења и опрема, тј. грађевински објекти које чине 99% сталне имовине са 31.546 хиљада динара, као и нематеријална имовина 297 хиљаде динара.

Обртна имовина на дан 30.06.2024. године износи 2.587 хиљада динара и реализација је 132% у односу на план. Обртну имовину највећим делом чине остала краткорочна потраживања од 2.427 хиљада динара, а чине је још и залихе-плаћени аванси у земљи од 147 хиљада динара и готовина и готовински еквиваленти 13 хиљада динара.

Пасива Предузећа на дан 30.06.2024. године има вредност 34.430 хиљада динара што у односу на планираних 34.618 хиљада динара представља реализацију од 99%, а чине је следеће позиције: дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе, краткорочна резервисања и краткорочне обавезе и губитак изнад висине капитала.

У хиљадама динара

ПАСИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Капитал	0	0	0
Дугорочне резервисања и обавезе	3,326	3,326	100%
Одложене пореске обавезе	310	310	100%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	36,001	36,718	102%
Губитак изнад висине капитала	5,019	5,925	118%
Укупна пасива:	34,618	34,430	99%

Табела 20: Структура пасиве на дан 30.06.2024.године

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2024.године остварило укупан прилив готовине у износу од 7.911 хиљада динара, а планирана вредност на тој позицији износи 9.000 хиљада динара, тј. реализација је 88%.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, аније ни остварило ни приливе из активности инвестирања, као ни приливе из активности финансирања.

У хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	9.000	7.911	88%
Приливи готовине из активности инвестирања			
Приливи готовине из активности финансирања	0	0	
Свега прилив готовине:	9.000	7.911	88%

Табела 21: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-30.06.2024.године

Предузеће је у периоду од 01.01.-30.06.2024. године остварило укупан одлив готовине у износу од 7.905 хиљада динара, што представља 88% у односу на планираних 8.996 хиљада динара. Од укупно остварених одлива готовине 100% представљају одливи готовине из пословних активности.

У хиљадама динара

ОДЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	8.996	7.905	88%
Одливи готовине из активности инвестирања			
Одливи готовине из активности финансирања			
Свега одлив готовине:	8.996	7.905	88%

Табела 22: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-30.06.2024.године

Најзначајнији део одлива готовине из пословних активности односи се на исплату зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, који у периоду 01.01.-30.06.2024.године укупно износе 6.816 хиљада динара, што чини 86%, одлива готовине из пословних активности. Чине их још и исплата добављачима и дати аванси у земљи у износу од 1.089 хиљада динара и чини 14% 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.-30.06.2024.године, остварен је нето прилив готовине у износу 6 хиљаду динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине 01.01.2024.године, које је износило 7 хиљада динара, произилази да је крајње стање готовине на дан 30.06.2024.године износило 13 хиљада динара, што представља износ готовине на рачунима код пословних банака на дан 30.06.2024.године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2024.године укупно износе 6.871.850 динара у односу на планираних 7.293.926 динара, односно проценат реализације плана износи 94%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у извештајном периоду укупно износила 6.423.074 динара, и представља 88% укупно реализованих трошкова запослених. Број запослених по кадровској евиденцији на дан 30.06.2024. године износи укупно 6 запослених, од чега су 4 запослена у радном односу на неодређено време, а 2 запослена у радном односу на одређено време.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у току периода 01.01.-30.06.2024.године:

Трошкови запослених	У динарима		
	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	6.600,000	6.423.074	97%
Наканде члановима надзорног одбора	367.926	361.111	98%
Превоз запослених на посао и са посла	126.000	87.665	70%
Јубиларне награде	150,000		
Трошкови стручног усавршавања запослених	50.000		
Укупно:	7.293.926	6.871.850	94%

Табела 23: План и реализација трошкова запослених за период од 01.01.-30.06.2024.године

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2024.године у ЈП „Путеви“ је било укупно 6 запослених, од којих 4 запослена у радном односу на неодређено време и 2 запослена у радном односу на одређено време. У току извештајног периода није дошло до промене у кадровској структури тако да је на дан 30.06.2024.године у Предузећу било укупно 6 запослених, од чега:

- 4 запослених у радном односу на неодређено време, и
- 2 запослених у радном односу на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду од 01.01.-30.06.2024.године није било одступања од планираних вредности за исплату зарада (нето и бруто 1).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У наведеном кварталу уплате по основу субвенција примљене су у износу од 7.908.621,00 динара, а планирано је 8.495.141,00 динара. Од пренетих средстава реализовано је 7.902.520,00 динара. Износ неутрошених средстава је 6.101,00 динар, који се односе на средства предвиђена за провизију банке, а која ће бити утрошена у наредном периоду.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

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

8. НЕТО ДОБИТ

За извештајни период Предузеће је остварило нето губитак у износу од 312 хиљада динара, а планирало је нето добитак у износу од 2 хиљаде динара.

9. ГОТОВИНА

Стање на рачунима пословних банака на крају другог квартала 2024. износи 13.401,20 динара. Стање на рачунима пословних банака на почетку извештајног периода износи 6.901,65 динара.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У другом кварталу 2024. године није било кредитних задужења, јер предузеће за 2024. годину није планирало кредитну задуженост.

11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У II кварталу није било планираних нити реализованих инвестиција јер предузеће за 2024. годину није планирало инвестиције.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СПОРОВИ

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

Обавезе на крају II квартала износе 33.472.069,00 динара и обухватају дуговања према добављачима, обавезе по основу камата и остале обавезе за камате и трошкове финансирања. 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.

Што се тиче спорова, предузеће је за посматрани период има 21 спор, од којих, 5, где се предузеће јавља као страна која тужи и чија је укупна вредност тих спорова износи 2.587.848 динара, док осталих 16, где је предузеће тужена страна, укупна вредност износи 61.028.222 динара.

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 2024. 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 оснивача, 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.

Годишњи/трогодишњи програм пословања ЈП Урбанизам – Крагујевац на седници одржаној дана 17.01.2024. године, Одлуком број V 123/2 Надзорни одбор предузећа донео је Годишњи програм пословања ЈП Урбанизам – Крагујевац за 2024. годину. Привремени орган града Крагујевца донело је Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања ЈП Урбанизам – Крагујевац за 2024. годину број 023-27/24-XXXII од 22.01.2024. године („Службени лист града Крагујевца“ број 5 од 22.01.2024. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у другом кварталу пословало са губитком од 22.597 хиљада динара, јер су градови и општине на нивоу Србије били на привременом финансирању од стране Владе Републике Србије још у првом кварталу, што је утицало на склапање нових послова и реализацију постојећих. Предузеће има добру наплативост, редовно измирује обавезе из пословања као и према запосленима. Очекује се потписивање и усвајање Правилника о раду који ће омогућити боље пословање Предузећа.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је за периоду 01.01.-30.06.2024. године остварило укупан приход у износу од 13.115 хиљада динара. Планирани приход за наведени период износио је 58.525 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 22%. Остварени приход је испод очекиваног због комплексности израде планских докумената као и израде пројектно техничке документације. Обзиром да се ЈП Урбанизам – Крагујевац бави израдом планских докумената као и пројектно техничке документације које захтевају одређено време реализације као и усвајање истих од комисија за планове предузеће је постигло задовољавајући резултат у првом кварталу.

ПРИХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Пословни приходи	58.214	12.700	22%

Финансијски приходи	161	415	258%
Остали приходи	150	0	0%
Укупни приходи:	58.525	13.115	22%

Табела 24: План и реализација прихода за период 01.01.-30.06.2024. године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи у износу од 12.700 хиљада динара, и то приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, који чине 97% 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 су планирани у износу од 161 хиљада динара, а остварени у износу од 415 хиљаде динара чине камате од Адико банке по основу овер најт депозита (258% реализације).

Предузеће је за периоду 01.01.-30.06.2024. године остварило укупне расходе у износу од 35.712 хиљада динара. Планирани расход за наведени период износио је 58.400 хиљада динара, што значи да реализација укупног расхода износи 61%.

РАСХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Пословни расходи	57.690	35.480	62%
Финансијски расходи	120	10	8%
Остали расходи	590	222	38%
Укупни расходи:	58.400	35.712	61%

Табела 25: План и реализација расхода за период 01.01.-30.06.2024. године

Пословни расходи предузећа износе 35.480 хиљада динара, што представља 62% од планираних 57.690 хиљада динара. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који чине 77% пословних расхода или 27.453 хиљаде динара.

На основу изнетих образложења пословних прихода и расхода и њихових износа Предузеће у другом кварталу послује са пословним губитком од 22.780 хиљада динара, а планирало је пословни добитак од 524 хиљаде динара. Предузеће је за поменути период остварило нето губитак у износу од 22.597 хиљада динара, а планиран је добитак у износу од 125 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.06.2024. године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

АКТИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана

Стална имовина	133.941	83.388	62%
Обртна имовина	25.193	20.831	83%
Укупна актива:	159.134	104.219	65%

Табела 26: Структура активе на дан 30.06.2024. године

Актива Предузећа на дан 30.06.2024. године има вредност 104.219 хиљаде динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 30.06.2024. године износила је 83.388 хиљада динара, што представља 80% укупне имовине. Вредност обртне имовине Предузећа на дан 30.06.2024. године износила је 20.831 хиљаду динара, што представља 20% укупне имовине.

Пасива Предузећа на дан 30.06.2024. године има вредност 104.219 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 86.458 хиљада динара, који чини 83 % укупне пасиве, а односи се на: основни капитал, резерве, нераспоређени добитак ранијих година и губитак текуће године.

у хиљадама динара

ПАСИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Капитал	133.294	86.458	65%
Дугорочне резервисања и обавезе	17.455	0	0%
Одложене пореске обавезе	0	11.750	
Краткорочна резервисања и обавезе	8.385	6.011	72%
Укупна пасива:	159.134	104.219	65%

Табела 27: Структура пасиве на дан 30.06.2024. године

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је за период 01.01.-30.06.2024. године остварило укупан прилив готовине у износу од 3.805.205 хиљада динара, а укупан планирани прилив готовине износи 2.681.447 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 98% представљају приливи готовине из активности инвестирања, а 2% приливи готовине из пословних активности. Највећи прилив Предузеће је остварило по основу прилива из активности инвестирања тј. нето прилива од осталих финансијских пласмана – 3.745.369 хиљада динара. Приливи готовине из пословних активности износе 59.836 хиљада динара и односе се у највећем делу на продају и примљене авансе у земљи. Предузеће није планирало ни остварило приливе готовине из активности финансирања.

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
---------	--------------------------------	---------------------------------------	---------------------------

Приливи готовине из пословних активности	70.170	59.836	85%
Приливи готовине из активности инвестирања	2.611.277	3.745.369	143%
Приливи готовине из активности финансирања	0	0	0%
Свега прилив готовине:	2.681.447	3.805.205	142%

Табела 28: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-30.06.2024. године

Предузеће је за период 01.01.-30.06.2024. године остварило укупан одлив готовине у износу од 3.805.201 хиљада динара, а планирало је на нивоу од 2.680.947 хиљада динара. Као што је случај и код прилива готовине, од укупно остварених одлива готовине 99% представљају одливи готовине из активности инвестирања и то 3.755.581 хиљаду динара. Одливи готовине из пословних активности износе 49.276 хиљада динара тј. 1% укупних одлива. Најзначајнији део одлива готовине из пословних активности односи се на исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расходи, које су укупно износиле 30.699 хиљада динара. Одливи готовине из активности финансирања чине занемарљив проценат укупних одлива и чине 0,01% или 344 хиљаде динара.

у хиљадама динара			
ОДЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	69.550	49.276	71%
Одливи готовине из активности инвестирања	2.611.277	3.755.581	144%
Одливи готовине из активности финансирања	120	344	287%
Свега одлив готовине:	2.680.947	3.805.201	142%

Табела 29: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-30.06.2024. године

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.-30.06.2024. године, остварен је укупан нето прилив готовине у износу од 4 хиљаде динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине на почетку 2024. године, које је износило 262 хиљаде динара, произилази да крајње стање готовине 30.06.2024. године износи 266 хиљада динара, што представља износ готовине на рачунима код пословних банака на дан 30.06.2024. године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа за период 01.01.-30.06.2024. године укупно износе 27.452.973 динара у односу на планираних 33.355.103 динара, односно проценат реализације плана износи 82%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у наведеном периоду укупно износила 26.118.182 динара, и представља 95% укупних трошкова запослених. Број запослених по кадровској евиденцији на дан 30.06.2024. године укупно је износио 37 запослених од чега су 33 запослена у радном односу на неодређено време, а 4 запослена 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.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	30.792.255	26.118.182	85%
Накнаде по уговору о делу			
Накнаде по ауторским уговорима			
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	400.000	0	0%
Накнаде члановима надзорног одбора	601.848	361.111	60%
Превоз запослених на посао и са посла	666.000	512.175	77%
Дневнице на службеном путу	230.000	133.548	58%
Накнаде трошкова на службеном путу			
Отпремнина за одлазак у пензију	400.000	273.972	68%
Отпремнина - технолошки вишак			
Јубиларне награде			
Смештај и исхрана на терену	60.000	0	0%
Помоћ радницима и породици радника	190.000	53.985	28%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	15.000	0	0%
Укупно:	33.355.103	27.452.973	82%

Табела 30: План и реализација трошкова запослених за период од 01.01.-30.06.2024. године

Све категорије трошкова запослених реализоване су у планским оквирима који су Програмом пословања за 2024. годину предвиђени.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2024.године на неодређено време Предузеће има 33 радника и 4 радника на одређено време, што укупно износи 37 запослених лица. У току другог квартала није било прилива ни одлива запослених ни на одређено ни на неодређено време. Укупан број запослених на дан 30.06.2024.године износи 37 лица и то 33 радника на неодређено и 4 радника на одређено време.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Прекорачење зарада у реализацији у односу на планиране се десило само код категорије најниже зараде због повећања минималне цене рада. Укупна маса за зараде је у нивоу планираних средстава.

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 износе 190.000 динара ток су трошкови рекламе и пропаганде за исти период планирани у износу од 50.000 динара.

На дан 30.06.2024.године реализација репрезентације у односу на план је 17,12% односно 32.536 динара.

9. ДОБИТ

Предузеће је период 01.01.-30.06.2024.године завршило са негативним резултатом, односно оствареном нето губитком у износу од 22.597 хиљада динара, а било је планирано остварење нето добитка у износу од 125 хиљада динара.

10. ГОТОВИНА

Стање готовине на почетку обрачунског периода 01.01.2024. године је износило 261.928,78 динара, стање готовине на крају првог квартала тј. 31.03.2024.године износило је 296.529,74 динара, док на дан 30.06.2024.године износи 265.769,05 динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У другом кварталу предузеће је планирало радове на столарији у улици Краља Петра бр 23 у износу од 5.000.000,00 динара, а реализовало у износу од 2.181.920 динара.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања предузећа износе 12.048.478 динара и односе се на: потраживања до три месеца у износу од 2.021.680 динара, потраживања од 3 до 12 месеци износе 95.155 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 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 30.06.2024.године износе 1.773.627 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 2024.годину усвојио је Надзорни одбор Предузећа дана 30.11.2023.године Одлуком број 01-5811, а Привремени орган града Крагујевца је дао сагласност Решењем број 023-15/24-XXXII дана 15.01.2024.године.

Програм о изменама и допунама Годишњег програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2024. годину, усвојила је Скупштина Града, Решењем број 023-120/24-I од 25.06.2024. 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. Преузеће 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 01.01.2024. године до 30.06.2024. године остварило укупан приход у износу од 103.247 хиљада динара. Укупно планирани приход за исти период износио је 110.628 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 93%.

у хиљадама динара			
ПРИХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Пословни приходи	96.476	97.051	101%
Финансијски приходи	5.076	2.533	50%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по ФЕР вредности кроз биланс успеха	2.276	824	36%
Остали приходи	6.800	2.839	42%
Укупни приходи:	110.628	103.247	93%

Табела 1: План и реализација прихода у периоду 01.01.-30.06.2024. године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи, који чине 94% укупног прихода. Пословни приходи планирани су у износу од 96.476 хиљада динара у периоду 01.01.-30.06.2024. године, а остварени у износу од 97.051 хиљада динара што указује да проценат реализације пословних прихода износи 101%. Највећи део пословних прихода чине остали пословни приходи који износе 70.070 хиљада динара (скоро половину чине субвенције оснивача), док приходи од продаје производа и услуга износе 26.981 хиљада динара.

Финансијски приходи су за период 01.01.-30.06.2024. године планирани у износу од 5.076 хиљада динара, а остварени у износу од 2.533 хиљада динара.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани у периоду од 01.01.-30.06.2024. године у износу од 2.276 хиљада динара, а остварење у овом периоду износи 824 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у периоду 01.01.-30.06.2024.године у износу од 2.839 хиљада динара, у односу на планираних 6.800 хиљада динара.

у хиљадама динара			
РАСХОДИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Пословни расходи	97.227	98.806	102%
Финансијски расходи	10.106	5.658	56%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по ФЕР вредности кроз биланс успеха	400	0	0%
Остали расходи	1.210	78	6%
Укупни расходи:	108.943	104.542	96%

Табела 2: План и реализација расхода у периоду 01.01.-30.06.2024.године

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 98.806 хиљада динара чине 94,51% укупних расхода. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода чине највећи део пословних расхода и износе 35.206 хиљада динара, нематеријални трошкови износе 33.617 хиљада динара, док трошкови производних услуга износе 28.861 хиљада динара. Пословне расходе такође чине и трошкови материјала, горива и енергије који износе 1.122 хиљада динара.

Финансијски расходи планирани су у износу од 10.106 хиљада динара у периоду 01.01.-30.06.2024. године, док су остварени у износу од 5.658 хиљада 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 400 хиљада динара у периоду од 01.01.-30.06.2024.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 1.210 хиљада динара, а остварени у износу од 78 хиљада динара у периоду од 01.01.-30.06.2024.године.

Планирана вредност нето добитка износи 1.432 хиљаде динара за период од 01.01.-30.06.2024. године, док је остварен нето губитак и то у износу од 1.295 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања у периоду 01.01.-30.06.2024.године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

у хиљадама динара			
АКТИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Стална имовина	445.639	445.730	100%
Обртна имовина	299.568	155.233	52%
Укупна актива:	745.207	600.963	81%

Табела 3: Структура активе у периоду 01.01.-30.06.2024.године

Актива Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2024.године има вредност 600.963 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине у посматраном периоду износила је 445.730 хиљада динара, што представља 74% укупне имовине. Сталну имовину у целости чине некретнине, постројења и опрема у вредности од 445.730 хиљада динара, док је нематеријална имовина као саставни део сталне имовине, само планирана у износу од 738 хиљада динара, али до њене реализације није дошло.

Вредност обртне имовине Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2024.године износила је 155.233 хиљаде динара, што представља 26% укупне имовине, а 52% планиране вредности (299.568 хиљада динара). Највећи део обртне имовине чини готовина и готовински еквиваленти који износе 77.658 хиљада динара, краткорочни финансијски пласмани у износу од 32 хиљаде динара, потраживања по основу продаје, као и залихе у износу од 26.189 хиљада динара.

Пасива Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2024.године има вредност 600.963 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и обавезе и краткорочна резервисања и обавезе.

Највећи део пасиве односи се на краткорочне обавезе у износу од 400.597 хиљада динара, а које се састоје од краткорочних финансијских обавеза 2.955 хиљада динара, примљени аванси, депозити и кауције 1.714 хиљада динара, обавезе из пословања 19.926 хиљада динара, остале краткорочне обавезе у износу од 375.999 хиљада динара и краткорочна пасивна временска разграничења у износу од 3 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе износе 5.683 хиљаде динара и односе се само на дугорочна резервисања, док капитал износи 194.683 хиљаде динара и односи се на основни капитал у износу од 93.741 хиљада динара, нераспоређеног добитка ранијих година, у износу од 172.501 хиљада динара, нереализованих губитака у износу од 826 хиљада динара и губитка у износу од 70.733 хиљада динара.

у хиљадама динара

ПАСИВА	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Капитал	231.051	194.683	84%
Дугорочна резервисања и обавезе	5.352	5.683	106%
Краткорочне обавезе	508.804	400.597	79%
Укупна пасива:	745.207	600.963	81%

Табела 4: Структура пасиве у периоду 01.01.- 30.06.2024. године

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 30.06.2024. године остварило укупан прилив готовине у износу од 85.942 хиљаде динара. Од укупно остварених прилива готовине 100% представљају приливи готовине из пословних активности.

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	86.033	85.942	100%
Приливи готовине из активности инвестирања			0%
Приливи готовине из активности финансирања			0%
Свега прилив готовине:	86.033	85.942	100%

Табела 5: План и реализација прилива готовине у периоду 01.01.-30.06.2024. године

Приливи готовине из пословних активности су планирани у периоду од 01.01.- 30.06.2024. године у износу од 86.033 хиљада динара, а остварени у износу од 85.942 хиљада динара и односи се на приливе по основу продаје и примљених аванса у земљи, примљених камата из пословних активности и осталих прилива из редовног пословања од којих се значајан део односи на субвенције.

Предузеће је у периоду од 01.01.2024.године до 30.06.2024.године остварило укупан одлив готовине у износу од 61.818 хиљада динара. Од укупно остварених одлива готовине 100% представљају одливи готовине из пословних активности и то исплате добављачима и дати аванси у земљи (22.346 хиљада динара), зараде, накнаде зарада и остали лични расходи у износу од 33.818 хиљада динара, плаћене камате у земљи у износу од 5.654 хиљада динара.

у хиљадама динара

Одливи	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	84.550	61.818	73%
Одливи готовине из активности финансирања	0	0	0%
Свега одлив готовине:	84.550	61.818	73%

Табела 6: План и реализација одлива готовине у периоду 01.01.-30.06.2024.године

Поређењем укупног оствареног прилива у износу од 85.942 хиљаде динара и укупног оствареног одлива готовине у износу од 61.818 хиљада динара може се уочити нето прилив готовине Предузећа у износу од 24.124 хиљаде динара за период од 01.01.-30.06.2024. године у односу на планирани нето прилив готовине у износу од 1.483 хиљада динара. Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 53.534.848,09 динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 77.658.125 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.-30.06.2024.године укупно износе 35.206.052 динара што у односу на планираних 37.754.818 динара, чини реализацију плана од 93%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у посматраном периоду укупно износила 33.786.522 динара.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у периоду 01.01.-30.06.2024.године:

У динарима

Трошкови запослених	План 01.01.- 30.06.2024.	Реализација 01.01.- 30.06.2024.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	35.167.398	33.786.522	96%
Наканде члановима надзорног одбора	567.420	467.014	82%
Превоз запослених на посао и са	900.000	592.327	66%

посла			
Дневнице на службеном путу	100.000	14.241	14%
Накнаде трошкова на службеном путу	35.000		
Отпремнине за одлазак у пензију	400.000		
Јубиларне награде	260.000	258.149	99%
Помоћ радницима и породици радника	250.000	87.799	35%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	75.000		
Укупно:	37.754.818	35.206.052	93%

Табела 7: План и реализација трошкова запослених у периоду 01.01.-30.06.2024.године

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је на дан 31.03.2024.године имало 48 радника и то 43 на неодређено и 5 на одређено време.

У односу на 31.03.2024. године, динамика запослених се променила, тако да је на дан 30.06.2024.године следећа структура:

1. 44 радника на неодређено време
2. 5 радника на одређено време
3. није било радника ангажованих по основу осталих уговора ван радног односа на дан 30.06.2024.

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 134.331 хиљаду динара, док је исплаћена бруто вредност 143.991 хиљада динара. Код пословодства, такође постоји пробијање и то у исплаћеној највишој појединачној заради, чија нето вредности износи 153.665 хиљада динара и изнад је планиране нето вредности (152.279 хиљаде динара).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2024.годину ("Службени лист града Крагујевца" број 13/24), Програмом распоређивања субвенција из буџета града јавним предузећима и привредним друштвима у 2024. години ("Службени лист града Крагујевца"

број 15/24), Предузећу је одобрена буџетска помоћ - субвенције од оснивача Града Крагујевца у износу од 75.000.000 динара.

У првом кварталу 2024. године, предузеће је у складу са Одлуком о привременом финансирању буџета града Крагујевца за период јануар –март 2024. године, опредељено 15.000.000 динара, при чему је предузеће потрошило 14.592.950,98 динара и то за зараде и измиривање ПТТ трошкова. У другом кварталу, предузеће је планирало 34.800.000 динара из средстава субвенција, а реализовало 34.678.072 хиљада динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Јавно стамбено предузеће “Крагујевац” је у Годишњем програму пословања за 2024.годину планирало средства за посебне намене и то средства за репрезентацију. Репрезентација је планирана у периоду од 01.01.-30.06.2024.године у износу од 50.000 динара, док остварење износи 3.200 динара (6%).

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 у другом кварталу остварило нето губитак у износу од 1.295 хиљада динара.

10. ГОТОВИНА

Стање готовине на почетку обрачунског периода 01.01.2024. године износи 53.534.848,09 динара док стање готовине 30.06.2024. године износи 77.658.125,28 динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Годишњим програмом пословања за 2024. 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 2024.годину није планирало ни реализовало никаква инвестициона улагања.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац на дан 30.06.2024. године има потраживања у износу од 51.354.000 динара, а која се односе на потраживања по основу продаје, потраживања из специфичних послова и друга потраживања.

Највећи део потраживања чине краткорочна потраживања и то у износу од 31.153.964 динара, затим средњорочна у износу од 14.504.806 динара, док је вредност дугорочних потраживања најнижа и износи 5.695.230 динара.

Стање обавеза износи 374.408.000 динара. Предузеће највише има дугорочних потраживања (289.179.714 динара), средњорочна потраживања имају вредност од 56.434.925 динара, док краткорочна износе 28.793.361 динара.

Предузеће има 19 спорова у којима се јавља као тужена страна.

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 неопходно изменити месечне накнаде за обављање послова обједињене наплате комуналних и других услуга које нису кориговане од момента оснивања Система обједињене наплате 2003. године.

6. Пословно име : Јавно комунално предузеће Нискоградња
--

Седиште: Крагујевац, улица Индустријска 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, пресељена 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 30.06.2024. 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 пијаце, одржавање зелених површина, јавних паркиралишта и погребних услуга, услуга копног 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 2024. годину је рационализације трошкова у свим сегментима пословања.

ВД НАЧЕЛНИКА,
Зорица Ђорић

