

ЈКП "МОРАВАЦ"

Образац 12

Милоја Стојановића бб

32210 Мрчајевци

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ**

АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.2023 до 30.06.2023.године

Мрчајевци, Јул, 2023.године

1 ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:	Јавно комунално предузеће "Моравац" Мрчајевци
Седиште:	Милоја Стојановића бб
Претежна делатност:	Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број:	07298269
ПИБ:	100483147
Надлежно министарство:	Министарство грађевине, Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

Изградњом водовода у селима Мрчајевци и Доња Горевница 1970. године, може се сматрати почетком рада овог предузећа. Производња и дистрибуција воде, као и одржавање водовода одвија се у оквиру Месне Заједнице Мрчајевци. Такође се и организовање пијаца и чишћење варошице Мрчајевци врши од стране ове Месне Заједнице. Све вићи обим посла и потреба за квалитетнијим услугама доводе од оснивања Комуналне Радне Организације. 1981. године формира се Комунална Радна Организација "Моравац" Мрчајевци. Јавно комунално предузеће за водовод, одржавање чистоће пијаца "Моравац" Мрчајевци основано је Одлуком о организовању јавног комуналног предузећа "Моравац" Мрчајевци ("Службени лист општине Чачак" број 9/89 и 2/92), а која је Одлуком о организовању Јавног комуналног предузећа "Моравац" Мрчајевци ("Службени лист општине Чачак" број 2/2001 и "Сл.лист града Чачка" бр.15/2009), усаглашена са Законом о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса ("Службени гласник РС", број 25/2000). Оснивање Јавног предузећа је уписано у регистар Трговинског суда у Чачку, регистарски уложак 1-69-00, решење ФИ 72/02 од 19.09.2002. године а преведено је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре решењем бр. БД 118749/2018. од 25.12.2020.године.

Предузеће послује под именом:

Јавно комунално предузеће за водовод, одржавање чистоће пијаца "Моравац" Мрчајевци

Скраћено пословно име предузећа је: ЈКП "Моравац" Мрчајевци.

Делатности јавног комуналног предузећа "Моравац" Мрчајевци:

Претежна делатност јавног предузећа:

- 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Јавно предузеће поред претежне делатности обавља и делатност:

- 3811 – Сакупљање отпада који није опасан
- 0161 – Изградња путева и аутопутева
- 4291 – Изградња хидротехничких објеката
- 4399 – Остали непоменути специфични грађевински радови
- 4941 – Друмски превоз терета
- 8130 – Услуге уређења и одржавања околине
- 4789 – Трговина на мало на тезгама и пијацама
- 5210 – Складиштење
- 0812 Експлоатација шљунка и песка
- 8110 Услуге одржавања објеката
- 8129 Услуге осталог чишћења

Јавно предузеће може, без уписа у судски регистар, да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, ако за те делатности испуњава услове прописане законом, а које су утврђене Статутом.

Годишњи програм пословања за 2023. годину је усвојена на седници Скупштине Града Чачка бр.06-219/22-I, одржаној дана 28 и 29. децембра 2022. године.

II. ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Моравац“ Мрчајевци је у периоду I-VI 2023 године остварило позитиван финансијски резултат (добитак) у нето износу од 1.866.000,00 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Укупни приходи предузећа износе 40.108.950,00 динара и у односу на Програм пословања за 2023 годину мањи су за 12.875.000,00 или 24% . Укупни расходи предузећа износе 37.913.905,00 динара и у односу на Програм пословања мањи су за 13.866.000,00 или 27 %. Укупан бруто губитак за период 01.01.2023. године до 30.06.2023 године који је предузеће ЈКП „Моравац“ Мрчајевци остварило износи 2.195.045,00 динара и представља разлику између укупних прихода и укупних расхода.

АОП-1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ -обухвата приходе од продаје воде, чишћења снега, одржавања јавних површина, чишћења смећа, приход од прикључака, пијачарине, одржавања локалних и некатегорисаних путева, прихода од закупнина, субвенција и услуга трећим лицима. Приходи су реализовани у мањем износу од 11.796 хиљада динара (или 23% мање) у односу на планиране величине. Разлог нису фактурисане услуге трећим лицима.

АОП-1005-ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА-обухвата приходе воде, чишћења снега, одржавања јавних површина, чишћења смећа, приход од прикључака, пијачарине, одржавања локалних и некатегорисаних путева. Приходи су реализовани у мањем износу од 6.918 хиљада динара (или 15% мање) у односу на планиране величине, због мање фактурисаних услуга .

АОП-1011-ОСТАЛНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ-обухватају приходе од закупа пословне опреме – тезге, закупа земљишта мањи су у односу на планиране због наплате судских трошкова од утужених корисника наших услуга. У периоду од 01.01.2023. до 30.06.2023.год. ови приходи су остварени у укупном износу од 1.244.000,00 динара. Приходи су реализовани у мањем износу за 4.878 хиљада динара (или 80 %) у односу на планиране величине. Планирана буџетска помоћ није реализована у овом периоду.

АОП-1013- ПОСЛОВНИ РАСХОДИ -Укупни пословни расходи у наведеном периоду износили су **37.730.000** динара и у односу Програм пословања за 2023 мањи су за 12.500 хиљада динара (или 15 % мање).

Ови расходи обухватају: трошкове материјала ,горива и енергије у износу од 7.449.000,00 АОП (0015) динара), трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе у износу од 24.223.000,00 динара (АОП-1016), трошкове производних услуга у износу од 3.607.000,00 динара (АОП-1022) и нематеријалне трошкове у износу од 2.451.000,00 динара (АОП-1024).Мањи расходи су резултат рационализације трошкова на свим нивовима.

АОП-1025- ПОСЛОВНИ ДОБИТАК - Пословни добитак се односи на пословни резултат као разлика пословних прихода и пословних расхода . Остварен је у укупном износу од 1.308.000,00 динара .

Пословни приходи већи су у односу на пословне расходе.

АОП-1027- ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – односе се на приходе од наплаћених камата у износу од 903.000,00 динара. Расходи су реализовани у већем износу од 303.000,00 динара (или 51 %).Утужења корисника наших услуга условило је повећање прихода од наплаћених камата.

АОП-1032- ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – односе се на плаћене камате -кредита и износу од 183.000,00 динара .

АОП-1041-ОСТАЛИ ПРИХОДИ-односе се на приходе од наплаћених судских трошкова у износу од 168.000,00 динара.Расходи су реализовани у мањем износу за 1.382.000,00 динара (или 89% мање) у односу на планиране величине.

АОП-1045-ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА - се односи на резултат пословања предузећа као разлика укупних прихода и расхода у пословању предузећа у износу од 2.195.000 динара .

АОП-1055- НЕТО ДОБИТАК- остварен на дан 30.06.2023.годину у износу од 1.866.000,00 динара.

2.БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања представља пресек стања билансних позиција на дан 30.06.2023.године. Урађен је према контном оквиру који је прописан Правилником о контном оквиру и садржи рачуне у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Сл.гласник 89/2022).

АОП-0002- СТАЛНА ИМОВИНА-обухвата укупну вредност имовине која се односи на вредност земљишта, грађевинских објеката и опреме.На дан 30.06.2023.године **процењена су у износу** од 127.801.000,00 динара (или мањи су за 6%).

АОП-0009- НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА- У некретнине, постројења и опрему спадају: земљиште и грађевински објекти (АОП-0010) , постројења и опрема (АОП-0011) ,остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама,постројењима и опрему (АОП-0014).На дан 30.06.2023.године **процењене су у износи** од 127.413.000 динара (или мањи за 6%).

АОП-0030- ОБРТНА ИМОВИНА- на дан 30.06.2023.године износи 17.959.000,00 и обухвата вредност залиха у вредности од 4.176.000,00 (АОП-0031) ,потраживање по основу продаје услуга у вредности од 4.083.000,00 (АОП-0038) , остала краткорочна потраживања у вредности од 2.925.000,00 динара (АОП-044), готовинских еквивалената у вредности од 6.586.000,00 (АОП-057) динара,порез на додату вредност у вредности од 2703.000,00 (АОП-045) и активних временских разграничења у износу од 189.000,00 динара (АОП-058).

Повећање залиха условиле су нове набавке добара веће су за 18%.Готовински еквиваленти и готовина већи су за 30% у односу на планиране позиције због веће наплате потраживања.

АОП-0401-КАПИТАЛ-Укупан износ капитала у извештајном периоду је 113.558.000,00динара. Обухвата износе државног капитала од 44.678.000,00 динара, као и резерви у износу од 28.000,00 динара. Нераспоређени добитак ранијих година износи 51.356.000,00 динара и добитак текуће године у износу од 1.866.000,00 динара.

АОП-0415-ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ-односе се на резервисање за отпремнине запослених и дугорочне кредите.

АОП-0420-ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ -односе се на дугорочни кредит у износу од 8.152.000,00 динара.

АОП-0431-КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ-односе се на обавезе из пословања према добављачима,обавезе по основу зарада и накнада зарада и обавеза по основу пдв-а. Веће су за 6.549 хиљада динара (или 66%) .Разлог одступања од плана условиле су веће обавезе према добављачима .

3.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП-3001- Приливи готовине из пословне активности-Ови приливи обухватају: продају и примљене авансе, у износу од 52.439.000,00 динара, примљене камате из пословних активности у износу од 903.000,00.

Исказани податак је остварен у мањем износу од плана за 5 %.Разлог одступања од плана за мањи прилив од продаје услуга.

АОП-3005--Одливи готовине из пословних активности састоје се из: исплата добављачима и датих аванса у износу од 24.721.000,00 динара, затим зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у износу од 24.222.000,00 динара ,порез на добитак у износу од 91.000,00 и одлива по основу осталих јавних прихода у износу од 1.833.000,00.Исказани податак је остварен у мањем износу од плана за 7 %. Обавезе према добављачима плаћене у мањем износу.

АОП-3050-Нето прилив готовине преставаља разлику између прилива готовине из пословних активности и одлива готовине из пословних активности. Остварен је нето одлив средстава у износу од 2.293.000,00 динара.

Стање готовине на почетку обрачуноског периода је 4.293.273,64 динара.

Стање готовине на крају обрачуноског периода је 6.585.935.59 динара.

4.ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених односе се на зараде и остала лична примања и то је предмет перманентне контроле,у складу са мерама Владе Републике Србије.

Трошкови запослених у периоду од 01.01.2023. до 30.06.2023. године, били су углавном на истом нивоу у односу на планиране.Маса за зараде је планирана са инструкцијама Оснивача,а како масу за зараде одобрава Оснивач,у овом делу нема прекорачења.

Маса НЕТО зарада износи 11.295.805,00 динара, маса БРУТО 1 зарада износи 15.885.651,00 динара, маса БРУТО 2 зарада износи 18.292.328,00 динара.

У односу на Програм за посматрани период до прекорачења је дошло код:

-анганжовање радника преко омладинске задруге већи је за 54% ,што ће се у току године кориговати и свести на планске оквире на годишњем нивоу.

5.ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Поверене послове из делатности предузећа ЈКП “Моравац” Мрчајевци на дан

30.06. 2023.године обављало је 22 запослени радника. У извештајном периоду, од 01.01.2023. до 30.06.2023. године због повећаног посла у току 2023.године анганжована су 6 радника по уговору преко Омладинске задруге .

6.РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду I-VI 2023.године,најнижа исплаћена појединачна бруто I зарада са топлим оброком и регресом запослених без пословодства износила је 78.659,00 динара,односно 56.311,00 динара у нето износу.

У истом периоду највиша исплаћена појединачна бруто I зарада са топлим оброком и регресом запослених без пословодства износила је 175.564,00 динара,односно 125.241,00 динара у нето износу.

Просечна остварена бруто I са топлим оброком и регресом запослених износила је 113.931,00 динара,односно 82.037,00 динара у нето износу.

7.СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У својеним Планом и програмом пословања за 2023.годину предузеће је планирало субвенције и приходе из буџета у овом кварталу у износу од 3.000.000,00 динара

8.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене односе се на:

-Репрезентацију, планирала у износу од 200.000,00 динара и у овом периоду реализована је у износу од 117.123,00 динара .

9.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2021.години предузеће је узело дугорочни кредит у износу од 15.050.000,00 са грејс периодом од 12 месеци. По овом кредиту обрачунава се камата на повучена средства од 3,60 %.Стање кредитне задужености на дан 30.06.2023.године је 8.152.083,00 динара.

10.ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2023. годину планирана су инвестициона улагања у набавку-добра-основних средстава у износу од 25.190.000,00 динара.

У овом кварталу реализоване су инвестиције у износу 5.766.171,00 и то за набавку „таруп“ и набавка „опреме за електрофузионо варење“.

11.ПОТРАЖИВАЊА,ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна бруто потраживања са каматом на дан 30.06.2023.године износе 21.467.181,00 динара.

Укупне обавезе на дан 30.06.2023.године износе 4.165.284,00 динара.Предузеће је ликвидно и све своје обавезе измирује у законском року.

Укупан број спорова у којима је ЈКП „Моравац“ страна која тужи износи 20 спорова укупне вредности 1.128.693,00.Укупан број спорова у којима је ЈКП „Моравац“ страна тужена нема спорова.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Моравац“ је у посматраном периоду успешно обавило своју комуналну делатност.ЈКП“Моравац“ је уредно снабдевало водом за пиће прописаног квалитета.Сва произведена вода је редовно контролисана и узорци су били бактериолошки и физичко-хемијски исправни.Наведено потврђују анализе Завода за јавно здравље.

Трошак електричне енергије и других енергената биће најбрже растући трошкови у наредном периоду с обзиром на актуелни раст цена због светске економске кризе.

Продајна цена испоручене воде за домаћинства-грађана је значајно нижа од трошкова производње.

На основу анализе свих параметара у пословању предузећа како прихода и расхода тако и других спољних фактора закључујемо да је потребно и даље вршити рационализацију свих трошкова како би остварили што боље пословање у наредном периоду. Предузеће мора предузети све активности на повећању наплате застарелих потраживања, омогућити сигурну ликвидност предузећа као и измирење својих обавеза. На овај начин ће предузеће наставити да послује и омогућиће повећање укупног капитала.

ЈКП "МОРАВАЦ" Мрчајевци

д и р е к т о р

Срђан Бошковић

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.20__ (претходна година)	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ХАЛК БАНКА	1,480,981.43	1,480,981.43
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА БАНКА	2793753.73	2793753.73
	068	БЛАГАЈНА	БЛАГАЈНА	18,538.48	18,538.48
	Укупно у динарима				4,293,273.64
31.03.20__	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ХАЛК БАНКА	83,911.34	83,911.34
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА БАНКА	269,415.32	269,415.32
	068	БЛАГАЈНА	БЛАГАЈНА	100,115.92	100,115.92
	Укупно у динарима				453,442.58
30.06.20__	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ХАЛК БАНКА	5,484,209.89	5,484,209.89
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА БАНКА	1089812.05	1089812.05
	068	БЛАГАЈНА	БЛАГАЈНА	11913.05	11913.05
	Укупно у динарима				6585935.59
30.09.20__	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				
31.12.20__	068				
	068				
	068				
	Укупно у динарима				