

ОПШТИНА КОСЈЕРИЋ

**ИНФОРМАЦИЈА О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНИХ
ПРЕДУЗЕЋА, ДРУШТАВА КАПИТАЛА И ДРУГИХ ОБЛИКА ОРГАНИЗОВАЊА
НА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗАКОН О ЈАВНИМ ПРЕДУЗЕЋИМА А ЧИЈИ ЈЕ
ОСНИВАЧ**

ОПШТИНА КОСЈЕРИЋ

За период од 01.01.2022. до 30.06.2022.

Косјерић, 09.08.2022. година

УВОД

Правни основ за израду Информације о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа чији је оснивач општина Косјерић за период од 01.01. до 30.06.2022. године (у даљем тексту: Информација) је члан 64. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", бр. 15/16) измене и допуне Закона о локалној самоуправи. На основу тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа, надлежни орган јединице локалне самоуправе сачињава и доставља министарству информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности. Чланом 46. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/2007, 83/2014 - др. закон, 101/2016 - др. Закон) је прописано да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа - Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", бр. 15/16).

Информација је сачињена на основу достављених извештаја Општинској управи Косјерић –Одељењу за привреду, ЛЕР, буџет и финансије о реализацији Годишњег програма пословања, од стране јавних предузећа, уз пропратно писмо и акт надлежног органа о усвајању извештаја за период од 01.01. до 30.06.2022. године, у складу са чланом 63. Закона о јавним предузећима, ("Службени гласник Републике Србије", бр. 15/16).

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Назив јединице локалне самоуправе: ОПШТИНА КОСЈЕРИЋ

Контакт подаци: Олге Грбић 10, Косјерић

ПИБ: 101090852

Матични број: 07357826

Шифра делатности: 8411

ИСПИСАК ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЕЛАН“ КОСЈЕРИЋ
2. ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ КОСЈЕРИЋ
3. ЈКП РЕГИОНЛАНИ ЦЕНТАР ЗА УПРАВЉАЊЕ ОТПАДОМ „ДУБОКО“ УЖИЦЕ

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА - ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

1. НАЗИВ ПРЕДУЗЕЋА: КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ЕЛАН“ КОСЈЕРИЋ

Седиште: Николе Тесле бр.1, Косјерић

Претежна делатност: 3600 – Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07110111

ПИБ: 101088191

Надлежно министарство: Министарство привреде РС

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: Претежна делатност КЈП „Елан“ је:

- 3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде.

Осим наведене претежне делатности, Јавно предузеће „Елан“ се бави и другим делатностима, као што су:

- 3811 Сакупљање отпада који није опасан

- Одржавање чистоће у граду и насељеним местима у Општини, уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина,
- Одржавање улица, путева и других јавних површина у граду и другим насељеним местима,
- Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода,
- 9603 Погребне и сродне делатности (уређење и одржавање гробља),
- 4311 Рушење објеката,
- 4120 Изградња стамбених и нестамбених зграда,
- 4291 Изградња хидротехничких објеката,
- 4322 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- 4329 Остали инсталациони радови у грађевинарству,
- 4781 Трговина на мало храном, пићима и дуванским производима на тезгама и пијацама,
- 4782 Трговина на мало текстилом, одећом и обућом на тезгама и пијацама (одржавање пијаца: зелене, робне и сточне, и пружање услуга на њима),
- 4941 Друмски превоз терета,
- 5221 Услужне делатности у копненом саобраћају,
- 7732 Издајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство,
- 8230 Организовање састанака и сајмова,
- 8110 Услуге одржавања објеката

КЈП „Елан“ врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

Надзорни одбор КЈП „Елан“ је дана 29.11.2021. године усвојио Програм пословања а Скупштина општине Косјерић је дана 22.12.2021. године донела Закључак број 06-43/2021 којим је дата Сагласност на Програм пословања КЈП „Елан“ за 2022. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Водоснабдевање, као основна делатност предузећа, је било уредно.

Делатности сакупљање и одвоз отпада, комунална хигијена и погребне услуге су се одвијале по устаљеној динамици.

Делатност пијачних услуга је од јануара кренула са радом на реконструисаној зеленој и робној пијаци.

Значајније ангажовање механизације и запослених је уследило након обилних снежних падавина у месецу фебруару. Осим тога механизација је у месецу марту била ангажована и на насипању сеоских путева.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

За период од 01.01. до 30.06.2022. године предузеће је планирало добит у износу од 24.872 динара. Остварена је добит од 688.148 динара. Укупно остварени приходи су за 3% нижи од планираних и расходи су за 5% нижи од планираних.

Приход од водовода и канализације је за 8% нижи од планираног, приход од изношења смећа је за 2% нижи од планираног, приход од комуналне хигијене је за 11% виши од планираног. Приход од одржавања спортских објеката је на нивоу планираног. Приход од пијачних услуга је виши за 82% од планираног, приход од погребних услуга је нижи за 11% од планираног, приход од зимског одржавања је виши за 8%. Приход остварен на одржавању општинских путева и грађевинским радовима за 16% нижи од планираног. Остали пословни приходи су 17% нижи од планираних.

Трошкови материјала су за 5% виши од планираних. Из категорије материјала веће одступање од планираног је при утрошку основног материјала где су трошкови из ове категорије виши за 13% од планираних, трошкови горива су виши за 25% од планираних, трошкови уља и мазива који су 33% виши од планираних и трошкови резервних делова су виши за 70% од планираних.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи нижи су за 6% од планираних. Трошкови производних услуга су 10% нижи од планираних. Трошкови амортизације су нижи за 2% од планираних. Нематеријални трошкови су на нивоу планираних.

Остали расходи су 73% нижи од планираних.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива и пасива су више за по 2%.

Веће одступање је на АОП 0013 Некретнине, постројења и опрема у припреми из разлога што се очекивало да ће санитарни чвор добити употребну дозволу и бити пуштен у рад али до краја извештајног периода није прибављена употребна дозвола. Позиција је за 23% виша од планираног износа.

На АОП 032 Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар позиција је мања за 43% из разлога што није извршена набавка водоводног инсталационог материјала услед тешкоћа у уговарању цена за целу годину.

На АОП 0410 Нераспоређена текуће године позиција је значајно виша из разлога што је планирана добит од 24.872 динара а остварена је добит од 688.148 динара.

На АОП 0445 Обавезе према добављачима позиција је виша за 281%. Обавезе су плаћене у роковима по РИНО систему.

На АОП 0451 Обавезе по основу пореза на додату вредност су веће за 38% услед више фактурисаних прихода.

Предузеће је успевало да редовно измирује своје обавезе према добављачима, обавезе по основу ПДВ-а и зараде запосленима.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Готовина на крају обрачунског периода је 28% виша од планиране.

Укупан прилив готовине је за 21% нижи од планираног док је укупан одлив готовине за 4% нижи од планираног.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су нижи на свим позицијама од планираних. Трошкови зарада су нижи за 5% из разлога што је број запослених мањи од планираног броја.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора су исплаћене у износу који је 57% нижи од планираног. На овој позицији је планирано ангажовање лица са лиценцом за потребе прибављања Лиценце за обављање послова снабдевања водом за пиће системом јавног водовода, сакупљања и одвођења отпадних вода системом јавне канализације, старање о функционисању водних објеката и система, праћење стања водних објеката. Како је уговор склопљен у другом кварталу то исплата по овој позицији нижа од планиране.

Трошкови дневница су 46% нижи од планираних. Трошкови за превоз запослених су нижи за 10% из разлога што један број запослених није радио по основу коришћења одмора или боловања.

Отпремнина за одлазак у пензију је нижа за 7% услед нижег просека зарада од планираног.

Помоћ радницима и члановима њихових породица је нижа за 16% од планираног износа. Извршена је исплата помоћи свим радницима, у износу од по 20.000 динара, ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са Посебним, колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Почетком 2022. године предузеће је у радном односу имало 32 запослена у сталном радном односу и 8 запослених у радном односу на одређено време (укупно 40 запослених).

Међу 8 запослених, који су у статусу радног односа на одређено време је и лице које је запослено ради замене одсутног радника до његовог повратка. Таква лица се не убрајају у ограничење броја запослених, у складу са чланом 27к Закона о буџетском систему где стоји да корисник јавних средстава који има мање од 50 запослених на неодређено време може да има највише до 7 запослених на одређено време.

У периоду од 01.01.2022 до 30.06.2022. године један запослени из радног односа на одређено време је отишао у старосну пензију и један запослени из сталног радног односа је

отишао у превремену пензију. Запослени који је био у радном односу на одређено ради замене одсутног радника је прешао у стални радни однос.

Број радника на дан 30.06.2021. године 32 запослена у сталном радном односу и 6 запослених у радном односу на одређено време (укупно 38 запослених).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Код пословодства реализована маса за зараде је у оквиру планиране.

Код запослених без пословодства дошло је до одступања на најнижој и просечној заради која је виша за 2% од планираног износа из разлога што је било више прековременог рада у периоду зимског одржавања путева.

Највиша појединачна зарада из категорије запослених без пословодства је за 17% више од планираног износа услед ангажовања једног запосленог са прековременим радом.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

КЈП „Елан“ не користи субвенције из буџета.

Са оснивачем су склопљени уговори за следеће делатност: Одржавање комуналне хигијене, Одржавање спортских објеката, Зимско одржавање, Превоз отпада сакупљеног на територији општине Косјерић на регионалну депонију Дубоко и остали грађевински радови по налогу оснивача (одржавање општинских путева у смислу насипања путева, чишћења канала, тарупирање и сл.)

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У првих шест месеци 2022. године за репрезентацију је утрошено 3.860 динара што је што је 92% мање од планираног нивоа (план 50.000 динара).

Средства планирана за донације су 50.000 од чега је у првих шест месеци 2022. године утрошено 28.300 динара (57%).

Донета је одлука о додели донације Удружењу пензионера општине Косјерић као финансијска помоћ у обнови народних ношњи за певачку групу „Треће доба“ у износу од 15.000 динара, Друштву за церебралну парализу као вид помоћи при плаћању телефонских услуга и интернета у износу од 28.000 динара (7.000 динара квартално) и Добровољном ватрогасном друштву као помоћ у редовном пословању у износу од 6.300 динара.

За спортске активности је уплаћено 12.000 динара Атлетском клубу Косјерић као финансијска помоћ у реализацији меморијалне атлетске трке „Генерал Светомир Ђукић“.

За хуманитарне активности уплаћена су средства у износу од 8.400 динара као помоћ у набавци огрева за Снежану и Спасоја Пантелић.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће је кредитно задужено по два основа и то:

1. За потребе отплате камиона кипера, са Банком Интеса је склопљен уговор о кредиту на износ од 38.057 ЕУР. Рок отплате је 36 месеци. Датум доспећа прве рате је 21.03.2019. године а последње 21.05.2022. године. Месечни анuitети за отплату главнице износе 1.055,59 еур а отплата се врши у динарима по средњем курсу НБС на дан уплате кредита. Кредит је у целости исплаћен у мају 2022. године.

2. За потребе отплате Скипа, са банком Поштанска штедионица је склопљен уговор о кредиту на износ од 7 милиона динара. Рок отплате је 60 месеци. Датум доспећа прве рате је 08.05.2021. године а последње 08.04.2026. године. Месечни анuitети за отплату главнице износе 116.666,67 динара.

Предузеће је у првих шест месеци 2022. године редовно месечно измиривало обавезе по кредитима.

За период од 01.01. до 30.06.2022. године за отплату кредита плаћено је 1.434.092 динара (1.320.702 динара главница и 113.390 динара камата).

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01. до 30.06.2022. године завршена је и исплаћена набавка путничког аутомобила Фиат добло вредности 1.899.900 динара без ПДВ-а и две фискалне касе за наплату пијачних услуга вредности 39.201 динар без ПДВ-а.

Од планираних инвестиционих улагања редовно се измирују обавезе према банкама по кредитима.

Планирана а нереализована инвестиција је Реконструкција тезги на зеленој пијаци.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупан износ потраживања на дан 30.06.2022. године износи 48.141.624 динара а укупне обавезе износе 7.459.810 динара.

Предузеће има један судски спор (који се односи на захтев за накнаду штете) који у случају губитка солидарно носе Оснивач општина Косјерић и КЈП „Елан“. У случају губитка спора обзиром на вредност (912.000 динара) спор би могао утицати на резултат пословања предузећа.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Поматрани период карактерише мање остварен приход, нарочито из домена Одржавање општинских путева и улица и грађевински радови, и нагли раст цена материјала. Како не

би дошло до поремећаја у пословању, предузеће ће уз договор са Оснивачем интензивирати послове на одржавању општинских путева (раскресивање, кошење поред путних праваца, тарупирање...) како би за наредни период надоместило недостајући приход.

2. Назив предузећа: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ КОСЈЕРИЋ

Седиште: Косјерић, Олге Грбић 5/II

Претежна делатност: 3530 Производња паре и климатизација

Матични број: 17496255

ПИБ: 101838788

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Делатности јавног предузећа су:

- 3530 Производња паре и климатизација
- 3522 Дистрибуција гасовитих горива гасоводом

Годишњи програм пословања:

Годишњи Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Косјерић за 2022. годину усвојен на седници Скупштине општине Косјерић одржане дана 22.12.2021. године и заведен под бројем 06-43/2021 од 22.12.2021. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.-30.06.2022. године је у потпуности испуњена обавеза производње, дистрибуције и снабдевања свих купаца топлотном енергијом.

У месецу јануару текуће године замењен је мазут новим енергентом-природним гасом и исти је коришћен до краја грајне сезоне као основни енергент за производњу топлотне енергије.

У извештајном периоду остварен је добитак у пословању у висини од 1.528.000,00 динара који је оставрен због непланиране субвенције Оснивача у покрићу трошкова енергената (мазут и природни гас) у висини од 8.800.000,00 у извештајном периоду. Уз напомену да је планирана субвенција у износу од 1.250.000,00 динара повећана пуних 7 пута, то је и резултирало оствареној добити, иако су проблеми наведени у претходном извештају (01.01.-31.03.2022.г.) остали нерешени, а то су:

- цена услуге грејања није мењана од 2013. године, иако је цена енергента и других трошкова производње топлотне енергије из године у годину расла;

- мали број корисника услуге грејања, који је недовољан да са ценом која је приступачна корисницима покрије трошкове производње;
- коришћење мазута као енергента у јануару 2022. године (55.000 kg x 96 дин/kg);
- раст цене електричне енергије у извештајном периоду за 65% почев од 01.01.2022. године, због пораста цене ел. енергије на тржишту;
- фиксни приходи у извештајном периоду и благог раста осталих расхода.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Већина позиција у билансу успеха су на нивоу остварења у претходној години и плана за прво полугодиште ове године. Дошло је до благог повећања прихода из редовног пословања за 8% у односу на план из разлога веће услуге грејања према предузећу „Елкок“, као и повећања субвенције за 7 пута у односу на План, што је резултирало укупном повећању прихода за 76%.

Што се тиче трошкова, дошло је до повећања трошкова за енергент (мазута, пре свега) због енормног раста цене овог енергента који је коришћен у јануару.

Остале позиције су на нивоу планираних, односно остварених у претходној години.

2. БИЛАНС СТАЊА

Све позиције Биланса стања су у складу са планираним или уз незнатна одступања.

Потраживање по основу продаје је и даље велико тако да смањење потраживања и даље мора бити приоритет, иако су потраживања смањена у односу на први квартал текуће године.

Смањене су и обавезе из пословања, пре свега због помоћи Оснивача за покриће трошкова гаса и мазута.

Веће су и обавезе из пословања и односе се на обавезе према испоручиоцима мазута, као и обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Већина позиција у токовима готовине из пословних активности су у складу са планираним и оствареним у истом периоду претходне године.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Сви трошкови запослених су нижи од планираних и на нивоу су остварења из претходног периода.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају периода укупан број запослених је 9 радника, као и на крају прошле године, како је и предвиђено Програмом пословања за 2022. годину.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У посматраном периоду најнижа исплаћена нето зарада је 43.554,00 динара, док је највиша исплаћена зарада за радно место директора предузећа и износи 79.967,00 динара. У односу на планиране зараде у извештајном периоду исте су ниже, а ниже су и у односу на просечне зараде у Републици Србији.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Усвојеним Програмом пословања за 2022. годину, планирана је субвенција Оснивача у износу од 1.250.000,00 динара, а пренета је у износу од 8.800.000,00 динара. Субвенција је искоришћења за плаћање доспелих обавеза за мазут из претходног периода, као и утрошан целокупне количине гаса у висини од 6.660.117,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене нису ни планиране Програмом пословања за 2022. годину, па није било ни утрошка истих.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема кредитну задуженост код банака.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду Предузеће није имало инвестиционих активности осим текућег инвестиционог одржавања (две поправке главног котла и поправка топловода), што је покривено из текућих средстава Предузећа.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

На крају овог извештајног периода укупна потраживања Предузећа су 9.686.752,00 динара, а укупне обавезе сз 36.039.416,00 динара, што се детаљније може видети из приложених образаца.

Подаци су веома забрињавајући, па је неопходно да се у сарадњи са Надзорним одбором и Оснивачем детаљније размотре могућности и активности за решавање нагомиланих проблема са којима се суочава Предузеће.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у посматраном периоду је на нивоу пословања оствареног у истом периоду прошле године, ако изузмемо неупоредиво већу субвенцију Оснивача у односу на претходну годину.

Према Програму пословања за 2022. годину и даље остају основни проблеми у функционисању, а то су наплата потраживања, нереално висока цена мазута који је

коришћен у јануару и који је оставио негативане финансијске последице у првом кварталу 2022. године, дотрајалост котлова и дистрибутивне мреже, као и неизмирене обавезе за мазут, како за ову, тако и претходне грејне сезоне.

Управо из разлога континуираног поскупљења мазута, који је у фебруару достигао цену од 126,83 дин/kg, активностима на конверзији енергента са мазута на природни гас реализованим у 2021. години обезбедили смо приступ (за сада) 3 пута јефтинијем енергенту – природном гасу чиме су трошкови пословања значајно смањени у првом кварталу у односу на прошлу годину када је коришћен мазут.

У првом полугодишту, као наставак реализације пројекта реконструкције котларнице, рађена је припрема документације за потребе расписивања јавне набавке радова на уградњи дела опреме у котларници по Пројекту за извођење, а до износа средстава од 9 милиона динара, која је Оснивач добио на јавном позиву МДУЛС крајем фебруара ове године. Расписивање јавне набавке се очекује до средине јула, а радови ће обухватати замену оба амортизована котла са новим, уградња новог гасног горионика са пратећом опремом и гасном рампом, израда нове мазутне инсталације, делимична санација димњака чији је последњи сегмент значајно оштећен дејством корозије, уградња диктир система и система за омекшавање воде, прилагођавање постојећих инсталација новој опреми и др.

О значају целог пројекта за Предузеће и систем даљинског грејања у целини писали смо детаљније у свим претходним извештајима. Укратко, реализацијом пројекта реконструкције котларнице у целини стварају се сви неопходни услови за проширење капацитета и коначно укључење зоне „Југ“ у систем даљинског грејања Градске топлане, а самим тим и повећање грејне површине од око 10.000 m². Како се ради о новом топловоду са модерним подстаницама који ради на савременом систему дистрибуције топлотне енергије, овај крак топловода би требао да уштедама у преносу енергије и поузданости система омогући мање трошкове дистрибуције и значајно повећање прихода у односу на постојеће, па је стављање истог у функцију апсолутни приоритет.

С тим у вези, завршетак инвестиције која је планирана за 2022. годину, а која због недостатка средстава неће бити реализована у целости у 2022. години, стварају се услови за економски одржив начин пословања Предузећа. Без проширења броја корисника, само замена енергента неће бити довољна за одрживо пословање Предузећа, а самим тим и система даљинског грејања у целини, чак и да цена природног гаса поскупи само за најављених 10%, што није реално очекивати. Коришћење мазута са ценом од 114 дин/kg, колико овај енергент кошта на дан писања овог извештаја, нисмо ни разматрали, јер не постоји никаква могућност да исти набавимо у потребним количинама са расположивим приходима.

У циљу одржавања пословне ликвидности Предузећа, Оснивач је крајем јуна, субвенцијом у износу од 6,8 милиона динара покрио дуговање Предузећа према ЈП „Србијагас“ за део испорученог енергента, како би се спречио сценарио активирања банкарске гаранције и блокада пословања Предузећа од стране „Србијагаса“. Морамо да напоменемо да је дуговање према „Србијагасу“ последица плаћања доспелих обавеза по

основу набавке мазута, па је због недостатка прихода остао дуг према „Србијагасу“. Имајући у виду да се субвенција у пословним књигама исказује као приход Предузећа, у првом полугодишту је остварена пословна добит од 1,5 милиона динара.

Како је за ову ремонтну сезону планирана само замена котлова и други напред наведени радови, повећања броја корисника у предстојећој грејној сезони неће бити, а да би Предузеће могло да функционише, цена топлотне енергије се мора повећати. Са детаљном анализом и предлогом повећања цена топлотне енергије почев од 01.10.2022. године, изаћићемо пред Оснивача када добијемо понуду „Србијагаса“, а најкасније до 01.09. до када је законски рок за подношење захтева за повећање цена. Свакако да без повећања цена Предузеће неће моћи да реализује грејну 2022/23, поготово ако се узме у обзир да претходне две сезоне није повећавана цена топлотне енергије упркос повећању цене мазута за неколико пута у односу на пројектовану у Програму, што је значајно увећало дуговања Предузећа.

3. Назив предузећа: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ РЕГИОНАЛНИ ЦЕНТАР ЗА УПРАВЉАЊЕ ОТПАДОМ "ДУБОКО" УЖИЦЕ

І ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП Регионални центар за управљање отпадом "Дубоко" Ужице

Седиште: Ужице, Дубоко бб

Претежна делатност: 3821 – третман и одлагање отпада који није опасан

Матични број: 20104279

ПИБ: 104384299

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, Министарство заштите животне средине, Министарство привреде

Општине Ужице, Бајина Башта, Пожега, Ариље, Чајетина, Косјерић, Лучани и Ивањица су 13.10.2005. године закључили Уговор 10 број 352-55/2005 о оснивању, изградњи и коришћењу Регионалне санитарне депоније Дубоко, којим су, као оснивачи, регулисали међусобна права и обавезе везане за оснивање, изградњу, финансирање и експлоатацију Регионалне санитарне депоније Дубоко. Дана 24.10.2005. године на основу Анекса 1, наведеном уговору је као оснивач приступила и Општина Чачак.

На основу оснивачког уговора и одлука скупштина оснивача, а у складу са чланом 6. Уговора 10, основано је Јавно комунално предузеће Регионална санитарна депонија "Дубоко" са седиштем у Ужицу, које је код Агенције за привредне регистре регистровано решењем БД. 99234/2005, дана 01.12.2005. године. Управни одбор је на 62 седници, одржаној 13.09.2012. године, донео Одлуку број 62/9 о промени пословног имена које од тада гласи: Јавно комунално предузеће "Регионални центар за управљање отпадом Дубоко" Ужице што је евидентирано решењем АПР БД 140011/2012 од 05.11.2012. године.

Основна делатност Предузећа је управљање комуналним отпадом, сходно члану 3., став 1., тачка 4 Закона о комуналним делатностима. Предузеће обавља сакупљање

комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање, као и селекцију секундарних сировина и одржавање, њихово складиштење и третман.

Претежна делатност је 38 21 Третман и одлагање отпада који није опасан.

Предузеће може да обавља и делатности које законом, Оснивачким актом и Статутом нису утврђене као делатности од општег интереса, али под условом да се не доводи у питање стално, континуирано и квалитетно обављање делатности због које је основано. За обављање делатности које нису од општег интереса, предузеће је обавезно да организује посебну књиговодствену евиденцију о резултатима пословања.

Предузеће делатност обавља у складу са Оснивачким актом и Статутом, Законом о јавним предузећима и законским прописима који регулишу правни статус и делатност за коју је предузеће основано и регистровано.

Програм пословања ЈКП "Дубоко" Ужице за 2022. годину усвојен је одлуком Надзорног одбора број 15/3 од 06.12.2021. године. Решењем I број 023-190/21 од 3 28.12.2021. године Скупштина Града Ужица је дала сагласност на Програм пословања ЈКП "Дубоко" Ужице за 2022. годину. Решењем I број 023-87/22 од 30.06.2022. године Скупштина Града Ужица је дала сагласност на прву измену Програма пословања ЈКП "Дубоко" Ужице за 2022. годину.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

РЕАЛИЗАЦИЈА ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ У ДРУГОМ КВАРТАЛУ 2021. ГОДИНЕ

У Регионални центар за управљање отпадом "Дубоко" Ужице комунални отпад допрема се камионима ЈКП "Дубоко" Ужице из следећих локалних самоуправа: града Чачка и општина Ивањице, Пожеге, Бајине Баште, Лучана, Ариља и Чајетине. Комунални отпад из града Ужица сакупља и довози ЈКП "Биоктош" Ужице. Из општине Косјерић комунални отпад сакупља и довози ЈКП "Елан" Косјерић.

Неке од локалних самоуправа у систему Дубоко врше примарну селекцију отпада на месту настанка.

На основу Одлуке Управног одбора ЈКП "Дубоко" Ужице бр. 93/4 од 25.12.2015. године, ради се улазна контрола квалитета примарно селектованог отпада. У складу са тим, у првих шест месец 2022. године, признато је 1.269,02 тона, што је 48,34% од укупно пријављене количине примарно селектованог отпада која износи 2.625,44 тона. Због високог нивоа нечистоћа (зелени отпад, грађевински отпад, кухињски отпад, влага, пиљевина, земља, пепео и сл.) није признато као примарно селектовани отпад 537,78 тона из града Чачка, 700,68 тона из града Ужица, 106,60 тона из општине Бајина Башта и 11,36 тона из Ариља.

На претоварним местима нема заосталог непревезеног отпада.

У првих шест месеци 2022. године у односу на исти период 2021. годину примљено је 474,38 тона мање комуналног отпада. У истом периоду третирано је 969,36 тона комуналног отпада мање, а депоновано 1.456,97 тона више. У центру за секундарну селекцију отпада издвојено је 52,04 тона више секундарних сировина и лаке фракције. На

даљи третман отпремљено је 44,33 тона више. У првих шест месеци 2022. години проценат селектованог отпада у односу на примљени био је 7,96%, а у истом периоду 2020. години 8,15%.

Одлагање отпада се врши на привременом одлагалишту јер је тело депоније у потпуности попуњено, а пројекат проширења за ново тело депоније још није завршен. Процењена ангажована кубатура тела депоније на основу претходних геодетских мерења, пристиглих количина отпада и процењеног слегања тела депоније је око 640.000m³. 6 У извештајном периоду запослени у ЈКП "Дубоко" Ужице су мање користили боловање по више основа у односу на исти период 2021. године. У табели 6. дат је преглед остварених сати боловања у другом кварталу 2021. и 2022. години.

У оквиру пројекта прекограничне сарадње "Успостављање система управљања кабастим отпадом на територији градова Ужица и Тузле" (Bulky Waste Less), средства из ИПА фонда искоришћена су за набавку неопходне опреме (2 шредера за ситњење кабастог отпада, 40 контејнера за размештај по насељима два града). Паралелно са активностима техничког карактера, планиране су и реализују се активности везане за информативно промотивну кампању.

Постављање контејнера за кабасту отпад на територији града Ужица је почело 24. новембра 2021. године. Последњи викенд у месецу наранџасти контејнери се постављају на тачно одређеним локацијама које су усвојене одлуком Градског већа. Додатно, физичка лица могу лично, без накнаде да доведу кабасту отпад у ЈКП "Дубоко" Ужице. У 2022. години, за шест месеци је прикупљено 119,640 килограма кабастог отпада.

На основу физичког обима рада, у извештајном периоду предузеће је остварило губитак у износу од 5.628.209 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи реализовани су у мањем износу од планираних вредности. Наведене приходе чине приходи од депоновања, приходи од продаје селектованог отпада и остали пословни приходи (донације).

Приходи од депоновања у директној су вези са количином допремљеног отпада. Наведени приходи умањени су за вредност признатог примарно селектованог отпада. Приходи од продаје селектованог отпада остварени су у мањем износу од планираног због чињенице да се и даље већински допрема примарно неселектован отпад. Из таквог отпада много је теже издвојити квалитетне материјале прихватљиве за потенцијалне купце.

Остали пословни приходи, који се односе на приходе од донација, реализовани су 44% од планираних за посматрани период што је утицало на мањи проценат остварења пословних прихода у односу на планиране.

Финансијски приходи односе се на камате за средства по виђењу и средства орочена код банке као и камате наплаћене у извршним поступцима. Наведени приходи знатно су мањи од планираних због мање орочених средстава и смањених каматних стопа на орочена средства у овом периоду.

Остали приходи у највећем делу се односе на наплаћена отписана потраживања у претходној години и мања су од планираних због кашњења у плаћању по основу потписаних споразума о измирењу дуга из претходних година.

Пословни расходи реализовани су у мањем износу од планираног. У највећој мери 8

то је последица другачије динамике у реализацији набавки у односу на планирану.

Остали расходи се односе на трошкове пореза на приход од продаје секунадарних сировина и индиректан отпис потраживања ненаплаћених у року од 60 дана од датума доспећа. Реализација је мања од планиране јер није било отписа ненаплаћених потраживања преко шездесет дана.

И поред чињенице да је приликом фактурисања у првих шест месеци 2022. године примењена нова цена за основну услугу и да су пословни расходи реализовани у мањем износу од планираних предузеће је остварило губитак у износу од 5.628.209 динара. Један од главних разлога исказивања већег губитка од планираног је раст цене енергената (нафта, електрична енергија) на светском тржишту, изазваног ратом у Украјини.

2. БИЛАНС СТАЊА

Уписани а неуплаћени капитал и стална имовина (класа 1) реализовани су у знатно мањем износу од планираног због померања рокова за реализацију радова на стабилизацији и проширењу тела депоније као и другачије динамике у реализацији набавки у односу на планирану.

Краткорочна потраживања реализована су у већем износу од планираног највећим делом због кашњења у измирењу обавеза купаца по основу испостављених фактура и 9 кашњења у плаћању по основу потписаних споразума о измирењу дуга из претходних година.

Обавезе према добављачима су знатно мање од планираних због касније реализације планираних набавки.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Одлив готовине из активности инвестирања и прилив готовине из активности финансирања знатно одступају од планираних због померања рокова за реализацију радова на стабилизацији и проширењу тела депоније. Наведене чињенице утицале су и на мање исказану готовину у односу на планирану на крају обрачунског периода.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су реализовани у оквиру планираних вредности. Одступање у односу на план постоји код броја ангажованих ученика у дуалном образовању (планирано ангажовање три лица, а реализовано пет лица). Реализација планираних накнада по овом основу не прелази планирану вредност на годишњем нивоу.

Такође, одступање у односу на план постоји у броју ангажовања социјално угрожених категорија запослених по основу конкурса за јавне радове, које финансира Национална служба за запошљавање. Национална служба за запошљавање је у 2022. години расписала јавни конкурс у циљу радног ангажовања незапослених лица и незапослених особа са инвалидитетом. ЈКП "Дубоко" Ужице је у извештајном периоду на овај начин ангажовало 6 лица (планирано 5 лица) на период до 4 месеца.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених у ЈКП "Дубоко" Ужице на дан 30.06.2022. године је 94 од чега на неодређено време 84 запослених, а 10 запослених на одређено време. Један запослени је именован на јавну функцију због чега му радни однос мирује до престанка мандата.

6. РАСПОН ПАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде запослених у другом кварталу 2022. године исплаћиване су у складу са Правилником о раду, Законом о раду (Сл.гл.РС број 24, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14), Законом о буџетском систему (Сл.гл. РС број 54/09, 73/10, 101/10, 93/12, 62/13, 63/13, 108/13, 142/14, 68/15, 103/15 и 99/16) и другим законима који уређују ову област и усвојеним Програмом пословања ЈКП "Дубоко" Ужице за 2022. годину.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције и остали приходи из буџета нису планирани у 2022. години.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирани и реализовани износ средстава за посебне намене за прву половину 2022. године:

- Хуманитарне активности (планирано 78.000 дин., реализовано 20.000 дин.)
- Репрезентација (планирано 250.000 дин., реализовано 118.991 дин.)
- Реклама и пропаганда (планирано 349.000 дин., реализовано 229.080 дин.)

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду реализовано су следеће инвестиције:

- Набавка санитарног компактор за сабијање отпада у износу од 32.797.000 динара,
- Набавка шест аброл контејнера од 32 m³ у износу од 5.172.000 динара,
- Набавка расипача соли у износу од 151.833 динара,
- Завршена је легализација (озакоњење) објекта административна (пословна) зграда.

У извештајном периоду у току су радови на изградњи Едукативног центра – Сеница, расписана је набавка приколице за транспорт аброл контејнера и набавка утоваривача – телехендлера.

У извештајном периоду потписан је уговор са ЕБРД и Министарством за заштиту животне средине за стабилизацију и проширење тела депоније, модернизацију центра за селекцију, набавка транспотних средстава (камиона, приколица и контејнера), изградња постројења за механичко биолошки третман и изградња постројења за пречишћавање процедних депонијских вода. У току је процедура за избор консултанта који ће пратити реализацију Уговора.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП "Дубоко" Ужице није кредитно задужено.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања предузећа се састоје из редовних потраживања и потраживања у извршном поступку.

Редовна потраживања која се састоје од:

- потраживања за услугу депоновања од јавних комуналних предузећа и буџета локалних самоуправа оснивача

- потраживања за услугу депоновања од осталих правних лица

- потраживања од купаца селектованог отпада

- потраживања од оснивача по основу инвестиција, депоновања и отплате кредита ЕБРД

Потраживања у извршном поступку која се састоје од:

- потраживања за услугу депоновања правним лицима на територији Града Ужица

- потраживања за услуге депоновања физичким лицима на територији Града Ужица (СОН)

За део потраживања која нису наплаћена у уговореном року уговорено је плаћање на рате.

Обавезе према добављачима се измирују у законски предвиђеном року.

У извештајном периоду у току су следећи спорови од значаја за предузеће:

- Накнада штете због неизвршења уговорне обавезе од стране једног од оснивача предузећа. У току је поступак по жалби тужене на првостепену пресуду којом је усвојен тужбени захтев ЈКП "Дубоко" Ужице.

- Утврђивање накнаде за административно пренету непокретност по предлогу ЈКП "Дубоко" Ужице и Града Ужица. У току је поступак по жалби Града Ужица као предлагача на решење којим је утврђена висина накнаде.

- Управни спор по тужби ЈКП "Дубоко" Ужице за поништај решења о одбијању захтева за рефакцију плаћење акцизе на деривате нафте и биогорива.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

И поред исказаног губитка, у извештајном периоду није било поремећаја у такућој ликвидности. Један од главних разлога исказивања већег губитка од планираног је раст цене енергента (нафта, ел. енергија) на светском тржишту изазваног ратом у Украјини.

У посматраном периоду предузеће је имало отежане могућности организације рада због одсуства запослених по основу боловања. И поред тога није било поремећаја у технолошком процесу рада.

ЗБИРНИ ПРИКАЗ

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД
01.01. – 30.06.2022. ГОДИНЕ (ТАБЕЛЕ 1 И 2)

Табела 1. у 000 динара						
Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат
		План	Реализација	План	Реализација	Реализација
1	ЈКП "Дубоко" Ужице	188,850	144,875	192,000	150,503	-5,628
2	ЈКП "Градска топлана" Косјерић	13,375	23,799	21,020	22,271	1,528
3	КЈП "Елан" Косјерић	39,888	38,627	39,863	37,938	0,689
	УКУПНО	242,113	207,301	252,883	210,712	-3,411

Табела 2. у 000 динара							
Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто I)		Субвенције	Кредитна задуженост
		План	Реализација	План	Реализација	План	Стање на дан 30.06.2021.
1	ЈКП "Дубоко" Ужице	94	94	57,809	51,762	0	0
2	ЈКП "Градска топлана" Косјерић	9	9	4,141	4,090	8,800	0
3	КЈП "Елан" Косјерић	40	39	19,828	18,807	0	5,367
	УКУПНО	143	142	81,778	74,659	8,800	5,367

Из наведеног табеларног приказа (табела 1) може се констатовати да јавна предузећа чији је оснивач општина Косјерић осим ЈКП „Дубоко“ у првој половини 2022. године послују са добитком.

У табели бр.2 број запослених радника у ЈКП „Градска топлана“ и ЈКП „Дубоко“ је исти у односу на план за наведени период, а код КЈП „Елан“ мањи за 1 радника. Средства за зараде су исплаћена у складу са планским категоријама и није дошло до прекорачења истих за посматрани плански период.

Обрадио:
Дејан Павловић