

Јавно комунално предузеће

»РАСИНА« са п.о.

Број 1146/2023

Датум 28.04. 2023 год.
Б Р У С

Образац 12

Назив јавног предузећа/друштва капитала

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „РАСИНА“ БРУС

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ, ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

за период од 01.01.2023. до 31.03.2023. године

Брус, 28.04.2023. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „РАСИНА“ БРУС

Седиште: Брус, Краља Петра првог, 8а

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07262957

ПИБ: 101139329

Надлежно министарство

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано).*

Јавно комунално предузеће “Расина” Брус је основано ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса као и редовног задовољавања потреба корисника услуга а посебно ради:

1. Снабдевања водом за пиће;
2. Пречишћавања и одвођења атмосферских и отпадних вода;
3. Управљања комуналним отпадом;
4. Управљања гробљима и погребне услуге;
5. Управљања пијацама;
6. Одржавања улица и путева;
7. Одржавања чистоће на површинама јавне намене;
8. Одржавања јавних зелених површина;
9. Управљања јавним паркиралиштима;
10. Обезбеђивања јавног осветљења.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: *(навести датум усвајања програма пословања и број службеног гласника, уколико постоји програм о изменама и допунама годишњег/трогодишњег програма навести датум усвајања и број службеног гласника).*

Програм пословања ЈКП „Расина“ Брус за 2023. годину усвојио је Надзорни одбор на седници одржаној 30.11.2022. године, под бројем 3154/2021-1.

На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, број 129/2007 и 47/18) и члана 40. Статута општине Брус („Службени лист општине Брус“, број 2/19 и 6/22 Скупштина општине Брус, на седници одржаној дана 20.12.2022. године, донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП „Расина“ Брус број 023-20/2022-I дана 20.12.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду).

ЈКП „Расина“ Брус је у првом кварталу уредно снабдевала кориснике водом одговарајућег квалитета и без већих проблема у водоснабдевању и одвођењу отпадних вода, осим за насељено место Брзеће.

Што се тиче снабдевања пијаћом водом, ЈКП „Расина“ Брус је својим корисницима у Брзећу дистрибуирала воду својим цистернама, по потреби пуњене су акумулације (резервоари) хотелијерима које они имају у свом поседу. ЈКП „Расина“ Брус у сарадњи са општинским и другим надлежним службама ради на решавању наведеног проблема.

Такође су успешно реализоване активности на одржавању и чишћењу улица, изношењу смећа, одржавању путева, погребних услуга, као и свих других активности из делатности предузећа.

1. БИЛАНС УСПЕХА

(Образложити биланс успеха по свим билансним позицијама и детаљно образложити структуру реализованих прихода и расхода и оствареног негативног резултата. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Укупно остварени приходи до 31.03.2023. године 40.029.474,06 динара а расходи 38.729.617,25 динара и остварило добит од 1.299.856,81 динара.

За своје редовне активности предузеће се финансира из прихода од основних делатности, односно од продаје воде и одвођења отпадних вода, изношења смећа, одржавања путева, услуга одржавања јавне расвете, погребних услуга, наплата пијачних услуга, као и од других комуналних делатности које обавља.

Пословни расходи за посматрани период износе од 38.729.617,25 динара који обухватају:

1. Набавну вредност продате робе
2. Трошкове материјала
3. Трошкове материјала и енергије
4. Трошкове зарада и накнаде зарада
5. Трошкове производних услуга
6. Нематеријалне трошкове

2. БИЛАНС СТАЊА

(Образложити биланс стања по свим билансним позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Позиције биланса стања на дан 31.03.2023. године су највећим делом у оквиру планираних величина.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

(Образложити извештај о токовима готовине по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Анализом извештаја токова готовине на крају првог квартала 2023.године уочава се да су приливи готовине из пословних активности АОП 3001 већи у односу на планиране за 116 % али су такође и одливи готовине већи за 111%.

Укупно остварени приливи на крају првог квартала износили су 58.423.000,00 динара. Највише прилива остварено је по основу пружених комуналних услуга. Остварени одливи износили су 54.852.000,00 динара и они се највећим делом односе на исплату зарада запослених и исплате добављачима.

Стање готовине на почетку обрачунског периода износило је 3.572.000,00 динара а на крају обрачунског периода износили су 7.143.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити табелу Трошкови запослених по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

Трошкови запослених се односе на нето зараде, порез и доприносе и остала лична примања запослених.

Укупна маса зарада до краја првог квартала (Бруто II) износи 22.848.424,00 динара. Накнада трошкова по уговору о привременим и повременим пословима за месеца износи 1.015.718,00 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)

Број запослених на дан 31.12.2022. године износи 61 на неодређено време, на одређено време 7 а по уговору о привременим и повременим пословима 13 радника.

Стање на дан 31.03.2023.године 61 на неодређено време,на одређено време 9 по уговору о привремено повременим пословима 11.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)

Цене комуналних услуга нису промењене у првом кварталу.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

(Образложити пренета средства из буџета, посебно уколико реализована динамика одступа од планиране по програму пословања.)

До краја првог квартала 2023. године из буџета општине Брус по основу субвенција програма није пренето а планирано је 5.000.000,00 динара

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У првом кварталу планирано 100.000,00 динара за репрезентацију а реализовано је 113.914,00 динара.

За трошкове реклама и пропаганде планирано 50.000,00 динара без реализације.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У првом кварталу уложено је у 543.588,00 динара у инвестиције, као и текуће одржавање водоводне и канализационе мреже.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

(Навести најважнија запажања о пословању у посматраном периоду и посебно образложити планиране и предузете мере уколико је дошло до поремећаја у пословању јавног предузећа/друштва капитала.)

ЈКП „Расина“ Брус је у посматраном периоду од 01.01-31.03.2023 пословала са добитком, односно остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 1.299.856,00 динара.

Становништво је уредно снабдевано водом за пиће, са изузетком воде у Брзећу. Успешно је спроведено одвођење отпадних вода и редовно изношење смећа, одржавање јавних површина, одржавање општинских и некатегорисаних путева на територији општине Брус. Вршене су погребне услуге и израда парапета на градском гробљу.

Датум: 28.04.2023. године



Потпис и печат

[Handwritten signature]

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023 године*

у 000 динара

b

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	213.961	226.094	222.094	214.504	97%
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	213.961	226.094	222.094	214.504	97%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003					
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005					
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	213.961	226.094	222.094	214.504	97%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	183.333	185.000	185.000	183.333	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	27.535	38.000	34.000	28.078	83%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	3.093	3.094	3.094	3.093	100%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	76.472	71.450	54.850	66.522	121%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.341	10.750	6.350	12.014	189%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	7.304	10.000	6.000	10.662	178%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	533	600	200	1.148	574%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	504	150	150	204	136%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	60.702	55.000	45.000	44.636	99%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	60.702	55.000	45.000	44.636	99%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.412	700	500	2.301	460%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.951	700	500	2.301	460%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	455				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	6				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.572	5.000	3.000	7.143	238%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	445			428	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	290.433	297.544	276.944	281.026	101%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	231.846	243.939	236.773	233.145	98%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	149.280	149.280	149.280	149.280	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.233	1.233	1.233	1.233	
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	116.462	128.555	121.389	117.761	97%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	108.833	119.000	119.000	116.462	98%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	7.629	9.555	2.389	1.299	54%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	35.129	35.129	35.129	35.129	100%
350	1. Губитак ранијих година	0413	35.129	35.129	35.129	35.129	100%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415					
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по смитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	586			586	
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	58.001	53.605	40.171	47.295	118%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433						
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436						
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437						
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						2%
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	466			466		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	34.686	44.405	31.971	23.237		73%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		44.405	31.971	23.237		73%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	33.732					
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	954					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22.762	9.200	8.200	23.592		288%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	17.874	7.800	7.200	18.192		253%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.888	1.400	1.000	5.400		540%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452						
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	87					
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455						
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	290.433	297.544	276.944	281.026		101%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља