

На основу члана 63. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС" број 15/16) и члана 40. став 1. тачка 63) Статута општине Рашка („Службени гласник општине Рашка" бр. 197/18), Скупштина општине Рашка, разматрајући Извештај о реализацији годишњих програма пословања јавних предузећа општине Рашка за период од 01.01. до 31.03.2023. године (прво тромесечје), на седници одржаној 24. маја 2023. године, донела је

ОДЛУКУ

о усвајању Извештаја о реализацији годишњих програма пословања јавних предузећа општине Рашка за период од 01.01. до 31.03.2023. године (прво тромесечје)

I

Усваја се Извештај о реализацији годишњих програма пословања јавних предузећа општине Рашка за период од 01.01. до 31.03.2023. године (прво тромесечје) у датом тексту.

II

Саставни део ове Одлуке је Извештај о реализацији годишњих програма пословања јавних предузећа општине Рашка за период од 01.01. до 31.03.2023. године (прво тромесечје).

III

Ову Одлуку доставити ЈКП „Рашка“, ЈКП „Путеви Рашка“ и надлежним службама.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ РАШКА

I Број: 06-IX-25/2023-8

Дана 24. маја 2023. године

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Мирјана Скорић





Број 367

Датум 26.04.2023

ПИБ 101274752

На основу члана 35. Статута Јавног Комуналног Предузећа „Рашка“ Надзорни одбор је на седници одржаној дана 26.04.2023. године донео

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП „Рашка“ за период од 01.01. до 31.03.2023. године, који је заведен под бројем 2114 дана 25.04.2023. године.

Саставни део ове одлуке је Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП „Рашка“ за период од 01.01. до 31.03.2023. године, број 2114 од 25.04.2023. године.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА


РАТКО АНДРИЈАНИЋ

ЈКП „РАШКА“РАШКА



Душанова 2а Рашка

Број: 2128

Датум: 25.04.23

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „РАШКА“ ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.03.2023. ГОДИНЕ**

РАШКА, 25.04.2023. ГОДИНЕ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
2	3	4	5	6	7	8
A. ОСНОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	305,417	368,685	92,171	86,573	94
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1,742	2,000	500	371	74
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1,742	2,000	500	371	74
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	284,617	345,085	86,271	85,327	99
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	284,617	345,085	86,271	85,327	99
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	19,058	21,600	5,400	875	16
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	308,026	375,828	92,698	82,012	88
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1,294	2,000	500	371	74%
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	84,051	98,559	29,539	20,264	69%
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	186,097	229,414	57,195	56,277	98%
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	106,423	134,426	33,607	30,657	91%
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	17,127	21,710	5,427	4,645	86%
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	62,547	73,278	18,161	20,975	115%
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	14,492	18,000		0	#DIV/0!
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7,671	9,150	2,288	2,100	92%
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	980	2,000			
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13,441	16,705	3,176	3,000	94%
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				4,561	
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2,609	7,143	527		0%
D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	692	500	100	104	104
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	692	500	100	104	104%
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1030					
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	107	80	20	64	320%
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	107	80	20	64	320%
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1035					
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	585	420	80	40	101
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	580	1,000	100	0	
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2,450				
Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3,888	5,000	1,500	1,107	
Ж. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2,766	500	500	287	
З. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	310,577	375,185	93,871	87,784	94
Д. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	313,349	376,408	93,218	82,363	88
И. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			653	5,421	830
И. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	2,772	1,223			
Ж. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА ЕКОНОМСКИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ	1047		2,500	300		

Г. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ ПРЕДХОДНОГ ПЕРИОДА	1048	957			760	
Д. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		1,277	953	4,661	489
Е. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	3,729				
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		192	143	699	489%
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,590			1,590	
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1,085	810	2,372	293
У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	5,319				
І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1061					
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Дати дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Поз. рачун	ПОЗИЦИЈА	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					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	77,876	98,860	99,653	78,174	78%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	
010	1. Улагања у развој	0004					
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	77,876	98,860	99,653	78,174	78%
021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	13,674	20,400	21,400	13,674	64%
023	2. Постројења и опрема	0011	55,292	70,500	70,500	55,293	78%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	460	460	460	460	100%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	8,450	7,500	7,293	8,747	120%
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
041 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
041 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
054	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
055	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
253	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
253	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	331			2,020	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	149,150	108,487	106,098	122,944	116%
	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	23,509	28,100	28,100	24,331	87%
	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	20,573	25,500	25,500	21,265	83%
	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
	3. Роба	0034	2,926	2,500	2,500	3,056	122%
	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10	100	100	10	10%
	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	88,618	69,787	68,298	87,319	128%
	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	88,618	69,787	68,298	87,319	128%
	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					

289 и 293	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
296	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
297 и 298	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	13,054	5,600	4,700	8,398	179%
297 и 224, и 297	1. Остала потраживања	0045	10,606	3,200	2,300	5,950	259%
299	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2,207	2,400	2,400	2,207	92%
294	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	241			241	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
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					
234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije 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					
238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	23,730	5,000	5,000	2,657	53%
240, осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	239			239	
241	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	227,357	207,347	205,751	203,138	99%
242	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	421	700	700	421	60%
243	ПАСИВА						
244	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	110,808	120,303	119,979	117,818	98%
245, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1,222	1,222	1,222	1,222	100%
246	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
247	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
248	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	38,678	38,678	38,678	38,678	100%
249, осим 310, 333, 334, 335 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАСЛОГИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
250, осим 310, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
251	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	78,165	80,403	80,079	83,586	104%
252	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	78,165	79,126	79,126	78,165	99%
253	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6,015	1,277	953	5,421	569%
254	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
255	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	7,257	0	0	5,668	
256	1. Губитак ранијих година	0413	1,938			5,668	
257	2. Губитак текуће године	0414	5,319				
258	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	21,388	25,000	25,000	21,388	86%
259	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21,388	25,000	25,000	21,388	86%
260	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције	0417	16,972	20,000	20,000	16,972	85%
261	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
262, осим 310, 334, 335, 336 и 337	3. Остала дугорочна резервисања	0419	4,416	5,000	5,000	4,416	88%
263	B. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
264	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
265, осим 310, 334, 335, 336 и 337	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним правним лицима	0422					
266, осим 310, 334, 335, 336 и 337	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0423					
267, осим 310, 334, 335, 336 и 337	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу обликовања капитала	0424					

425	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
426	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
427	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
III, осим 498 и 495	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
429	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
430	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	76,570	62,044	60,772	63,932	105%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
II, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	4,586	0	0	0	
421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
424 (део), 425 (део), 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	4,586				
424 (део), 425 (део), 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
424 (део), 425 (део), 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					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАСУПЦИЈЕ	0441	2,327	2,500	1,000	2,305	231%
IV, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	37,468	31,000	26,129	30,908	118%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
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	37,468	31,000	26,129	30,908	118%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
V, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	13,501	18,544	15,643	12,031	77%
467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12,991	16,000	13,500	10,183	75%
481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	510	2,352	2,000	1,848	92%
482	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		192	143		0%
483	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
VII, осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	18,688	10,000	18,000	18,688	104%
	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	208,766	207,347	205,751	203,138	99%
498	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	421	700	700	421	60%

Износ који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2023. године*

24

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
ПОСЛОВНЕ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
Пословне готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	397,379	470,812	113,178	109,473	97%
Пословне готовине - аванси у земљи	3002	365,611	452,312	113,078	97,062	86%
Пословне готовине - аванси у иностранству	3003					
Пословне готовине из пословних активности	3004	220	500	100	356	356%
Пословне готовине из редовног пословања	3005	31,548	18,000		12,055	
Пословне готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	387,929	455,812	116,178	109,913	95%
Пословне готовине - дати аванси у земљи	3007	198,276	187,050	46,762	49,440	106%
Пословне готовине - дати аванси у иностранству	3008					
Пословне готовине - зарада и остали лични расходи	3009	176,556	230,414	57,195	36,091	63%
Пословне готовине у земљи	3010	78	80	20	64	320%
Пословне готовине у иностранству	3011					
Пословне готовине	3012	1,509	2,400	600	867	145%
Пословне готовине осталих јавних прихода	3013	11,510	15,332	4,833	9,975	206%
Пословне готовине из пословних активности	3014		20,536	6,768	13,476	199%
Пословне готовине из пословних активности (I - II)	3015	9,450	15,000		-440	
Пословне готовине из пословних активности (II - I)	3016			3,000		0%
ПОСЛОВНЕ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
Пословне готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
Пословне готовине - акција и удела	3018					
Пословне готовине - имовине, некретнина, постројења, опреме	3019					
Пословне готовине - средства	3020					
Пословне готовине - финансијски пласмани	3021					
Пословне готовине из активности инвестирања	3022					
Пословне готовине	3023	29,727	18,000	0	356	
Пословне готовине - акција и удела	3024					
Пословне готовине - имовине, некретнина, постројења, средства	3025	29,727	18,000		356	
Пословне готовине - финансијски пласмани	3026					
Пословне готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
Пословне готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	29,727	18,000	0	356	
ПОСЛОВНЕ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
Пословне готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
Пословне готовине - капитал	3030					
Пословне готовине - кредити у земљи	3031					
Пословне готовине - кредити у иностранству	3032					
Пословне готовине - кредити у земљи	3033					
Пословне готовине - кредити у иностранству	3034					
Пословне готовине - обавезе	3035					
Пословне готовине - обавезе	3036					
Пословне готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0	
Пословне готовине - акција и удела	3038					
Пословне готовине - кредити у земљи	3039					
Пословне готовине - кредити у иностранству	3040					
Пословне готовине - кредити у земљи	3041					
Пословне готовине - кредити у иностранству	3042					
Пословне готовине - обавезе	3043					
Пословне готовине - лизинг	3044					
Пословне готовине - дивиденде	3045					
Пословне готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	
Пословне готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	
ПРОТИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	397,379	470,812	113,178	109,473	97%
ПРОТИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	417,656	473,812	116,178	110,269	95%
ПРОТИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
ПРОТИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	20,277	3,000	3,000	796	
РАЗЛИКА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	23,730	8,000	8,000	3,453	43%
РАЗЛИКА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3053					
РАЗЛИКА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3054					
РАЗЛИКА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	3,453	5,000	5,000	2,657	53%
РАЗЛИКА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА						

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022*)
			План	Реализација	
1. Чиста НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	77,259,570	94,232,904	23,558,226	22,225,495	94%
2. Чиста БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	106,422,612	134,426,397	33,606,599	30,656,671	91%
3. Чиста БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	123,550,051	156,136,260	39,034,065	35,301,157	90%
4. Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	114	115	115	114	99%
5. - на неодређено време	105	108	108	104	96%
6. - на одређено време	9	7	7	10	143%
7. Накнаде по уговору о делу					
8. Број прималаца накнаде по уговору о делу					
9. Накнаде по ауторским уговорима					
10. Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
11. Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	48,359,888	54,500,000	13,625,000	17,185,321	126%
12. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	54	50	50	57	114%
13. Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	18,000	50,000	12,500		0%
14. Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	1	1	1		0%
15. Накнаде члановима скупштине					
16. Број чланова скупштине					
17. Накнаде члановима управног одбора					
18. Број чланова управног одбора					
19. Накнаде члановима надзорног одбора	1,004,094	1,228,143	307,036	271,039	88%
20. Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
21. Превоз запослених на посао и са посла	9,975,533	12,000,000	3,000,000	2,239,859	75%
22. Дневнице на службеном путу	291,020	400,000	100,000	50,180	50%
23. Накнаде трошкова на службеном путу					
24. Стремнина за одлазак у пензију	994,221	3,000,000	857,142	749,550	87%
25. Број прималаца	3	7	2	3	150%
26. Дубларне награде	1,134,758	1,500,000	167,000	100,733	60%
27. Број прималаца	14	13	1	2	200%
28. Смештај и исхрана на терену					
29. Помоћ радницима и породици радника	769,271	1,600,000	400,000	377,550	94%
30. Стипендије					
31. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
32. Трошкови стручног усавршавања запослених	67,500	150,000	37,500	0	0%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31.12.2022. године*	105	9	54
	Одлив кадрова	2	1	0
1.	ИСТЕК УГОВОРА			
2.	ПЕНЗИЈА	2		
3.	СПОРАЗУМНИ РАСКИД		1	
4.				
...				
	Пријем	1	2	3
1.	ПОВЕЋАН ОБИМ ПОСЛА		2	3
2.	ИМЕНОВАЊЕ ВД ДИРЕКТОРА			
3.	ПРИЈЕМ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	1		
4.				
...				
	Стање на дан 31.03.2023. године**	Укупан број 104	Број жена 35	Број мушкараца 69
		Укупан број 10	Број жена 4	Број мушкараца 6
		Укупан број 57	Број жена 9	Број мушкараца 48

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2023*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	223,064	162,902	219,900	160,663
	Највиша појединачна зарада	402,568	288,858	399,187	286,344
	Просечна зарада	34,757	25,098	34,394	24,834
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	526,648	369,180	491,801	351,267
	Највиша појединачна зарада	526,648	369,180	491,801	351,267
	Просечна зарада	58,516	41,020	54,645	39,030

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	План за 2023. годину (текућа година)				Износ неутрошених средстава из ранијих година
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
ЗА НАБАВКУ ОПРЕМЕ	643100	ОПШТИНА РАШКА		18,000,000	18,000,000	18,000,000	0
УКУПНО:			0	18,000,000	18,000,000	18,000,000	0

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Реализација за период 01.01 - 31.03.2023. године*					Износ неутрошених средстава из ранијих година
			Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	4 (2-3)	
			1	2	3		5	
ЗА НАБАВКУ ОПРЕМЕ	640100	ОПШТИНА РАШКА	0	0	0	0	0	0
УКУПНО:			0	0	0	0	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300,000	113,333	300,000	75,000	30,343	40%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

	Имена кредитна / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Сума кредита задужености на 31.12. 2022. године* у оригиналној валути	Сума кредита задужености на 31.12. 2022. године* у динарима	Година исплате кредита	Рок отплате без периода почиња	Период почиња (Година рочић)	Датум пре отплате	Каматна стопа	Број отплате током једне године	План излата по кредитној години								у динарима																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
													Главнина прва квартал	Главнина друга квартал	Главнина трећа квартал	Главнина четврта квартал	Каматна прва квартал	Каматна друга квартал	Каматна трећа квартал	Каматна четврта квартал	Каматна прва квартал	Каматна друга квартал	Каматна трећа квартал	Каматна четврта квартал																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Кредитор						0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					

* Подаци дан трансакције за који се издати остали

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Имега средства (текући рачун, благајна, депозитни рачун, кредитовање...)	Пазив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	Текући рачун	Banka Intesa	1,731,833	1,731,833
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	751,141	751,141
	068	Текући рачун	Војвођанска банка	199,594	199,594
	068	Текући рачун	Управа за трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	649,392	649,392
	068	Текући рачун	Комерцијална банка - наменски рачун бол.	96,208	96,208
	068	Текући рачун	Banka Intesa - наменски рачун ј. радови	2,156	2,156
	068	Предајни рачун		688	688
	068	Благајна	Главна благајна	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 4	12,519	12,519
	068	Благајна	Помоћна благајна А-4	29,421	29,421
	068	Благајна	Помоћна благајна Баљевац	0	0
		Укупно у динарима		3,472,951	3,376,743
31.03.2023.	068	Текући рачун	Banka Intesa	1,081,429	1,081,429
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	263,197	263,197
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА-Војвођанска банка	530,551	530,551
	068	Текући рачун	Управа за трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	704,693	704,693
	068	Текући рачун	Комерцијална банка - наменски рачун бол.	130,212	130,212
	068	Текући рачун	Banka Intesa - наменски рачун ј. радови	2,156	2,156
	068	Предајни рачун		-6,441	-6,441
	068	Благајна	Главна благајна	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 4	9,966	9,966
	068	Благајна	Помоћна благајна А-4	21,662	21,662
	068	Благајна	Помоћна благајна Баљевац	0	0
		Укупно у динарима		2,737,425	2,737,425
30.06.2023.	068	Текући рачун	Banka Intesa	0	0
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	0	0
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА-Војвођанска банка	0	0
	068	Текући рачун	Управа за трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	0	0
	068	Текући рачун	Комерцијална банка - наменски рачун бол.	0	0
	068	Текући рачун	Banka Intesa - наменски рачун ј. радови	0	0
	068	Предајни рачун		0	0
	068	Благајна	Главна благајна	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 1	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 3	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 4	0	0
		Укупно у динарима		0	0
30.09.2023.	068	Текући рачун	Banka Intesa	0	0
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	0	0
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА-Војвођанска банка	0	0
	068	Текући рачун	Управа за трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	0	0
	068	Текући рачун	Комерцијална банка - наменски рачун бол.	0	0
	068	Текући рачун	Banka Intesa - наменски рачун ј. радови	0	0
	068	Предајни рачун		0	0
	068	Благајна	Главна благајна	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 1	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 3	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 4	0	0
		Укупно у динарима		0	0
31.12.2023.	068	Текући рачун	Banka Intesa	0	0
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	0	0
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА-Војвођанска банка	0	0
	068	Текући рачун	Управа за трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	0	0
	068	Текући рачун	Комерцијална банка - наменски рачун бол.	0	0
	068	Текући рачун	Banka Intesa - наменски рачун ј. радови	0	0
	068	Предајни рачун		0	0
	068	Благајна	Главна благајна	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 1	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 3	0	0
	068	Благајна	Помоћна благајна 4	0	0
		Укупно у динарима		0	0

[illegible]

[illegible]

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	24,993,540			
од 3 месеца до 12 месеци	27,483,301			
дуже од 12 месеци	43,240,159			
УКУПНО:	95,717,000	0	0	0

коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Обавезе (на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023.	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	36,839,230			
од 3 месеца до 12 месеци	5,580,601			
дуже од 12 месеци	40,595,872			
УКУПНО:	83,015,703	0	0	0

коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Број спорова у 2023*	33	4,228,531	13	1,970,160

коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
незаплаћено потраживање (1 спор)	883,264.42
незаплаћено потраживање (1 спор)	805,021.18
незаплаћено потраживање (1 спор)	700,294.52
незаплаћено потраживање (1 спор)	249,373.89
незаплаћено потраживање (1 спор)	254,405.34
незаплаћено потраживање (1 спор)	103,012.00
незаплаћено потраживање (1 спор)	100,330.07
незаплаћено потраживање (спорови мање вредности укупно)	1,132,829.58
"ПРАШКА" тужено - спорови мање вредности укупно	1,970,160.00

* је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

** вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „РАШКА“

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

За период од 01.01. до 31.03.2023. године

Рашка, 25.04.2023. год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП РАШКА

Седиште: Рашка, Душанова 2а

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. ШД 36.00

Матични број: 07176872

ПИБ: 101274752

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

37.00 Уклањање отпадних вода

38.32 Поновна употреба разврстаних материјала

39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом

42.21 Изградња цевовода

42.91 Изградња хидротехничких објеката

43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система

46.76 Трговина на велико и мало осталим полу-производима

46.77 Трговина на велико отпатцима и остацима

49.41 Друмски превоз терета

52.10 Складиштење

81.30 Услуге уређења и одржавања околине

81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме

81.29 Услуге осталог чишћења

96.03 Погребне и сродне делатности

52.21 Услужне делатности у копненом саобраћају

96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

38.11 Уклањање отпада који није опасан

43.31 Малтерисање

- 43.32 Уградња столарије
- 43.33 Постављање подних и зидних облога
- 43.34 Бојење и застакљивање
- 43.99 Остали непоменути спец.грађевински радови
- 47.52 Трговина на мало мет. робом, бојама, стаклом у специјализованим продавницама
- 47.78 Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама
- 68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима.
- 43.39 Остали завршни радови

Годишњи Програм пословања са програмом субвенција Јавног комуналног предузећа „Рашка“ усвојен је на Скупштини општине Рашка дана 13.12.2022. године (Службени гласник Општине Рашка број 250 од 13.12.2022. године)

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Програмом пословања за 2023. годину су планирани циљеви и активности за постизање тих циљева, са ризицима и активностима у случају појаве ризика, и то:

Планом и програмом смо поставили следеће циљеве за 2023. годину:

- Остварење позитивног финансијског резултата;
- Смањење губитака воде из система водоснабдевања;
- Веће искоришћење капацитета и повећање количине прерађене отпадне воде;
- Повећање површина са којих се односи смеће;
- Збрињавање већег броја незбринутих животиња.

Кључне активности за постизање циљева:

- Повећање квалитета и обима услуга, рационално трошење на свим нивоима;
- Контрола и откривање нелегалних прикључака, према могућностима замена дотрајалих инсталација;
- Договор са оснивачем о могућности повећања територија са којих се прикупљају отпадне воде;

- Увођење у систем организованог прикупљања смећа нових корисника правних и физичких лица са територије општине;
- Редовније прикупљање незбринутих животиња.

Ризици за остварење задатих циљева груписани су у Прилогу 3 Програма, и то:

- **Повећање цена импута:** електричне енергије, нафте и нафтних деривата, свих материјала и услуга које су неопходне да би овај процес производње и пружања услуга несметано функционисао. Овај ризик је процењен као висок и критичан за постизање циља остварења позитивног пословног резултата. Активност на отклањању овог ризика била би пре свега смањење губитака воде инвестирањем у веће реконструкције дотарајале водоводне мреже с циљем повећања прихода.
- **Недостатак кадровске и техничке опремљености:** По процени пословодства овај ризик је окарактерисан као умерен, јер су активности за његово отклањање већим делом оствариве. Уз веће искоришћавање постојећих људских и материјалних ресурса, као и ангажовање нових радника и набавке савременије опреме овај ризик би се смањио на још нижи ниво.
- **Недостатак довољног обима финансијских средстава:** Како би се отклонио овај ризик, константно се са оснивачем договарају могуће активности, а једна која реално може бити од великог значаја је повећање броја и површина територија одакле би се отпадне воде прикупљале и прерађивале у ППОВ Рвати, које тренутно ради са око 50% капацитета.
- **Недовољан број стручног кадра и возила:** Овај ризик се односи на циљ повећање броја незбринутих животиња које би се збринуте у прихватишту (азилу), јер још увек на територији општине има велики број животиња које се слободно крећу и представљају опасност по становништво. Набавка још једног возила за сврхе збрињавања незбринутих животиња и пријем неопходног броја извршилаца су активности које би допринеле смањењу и свођењу овог ризика на минимални ниво.

И поред изнетих ризика, који могу озбиљно да угрозе финансијску стабилност, и последично поремећај у извршавању улоге због које је Предузеће основано, све текуће активности су редовно спровођене. У наставку текста су истакнути резултати деловања појединих сектора предузећа.

Постројење за прераду воде Копаоник које воду захвата са три водозавода и то: Казновско бачиште, Драгањски поток и Реку Самоковку, у извештајном периоду је прерадило укупно 177.000 m³ сирове воде, а испумпано је 160.000 m³ чисте воде. Наведено постројење је уз основну активност обављало и додатне активности попут чишћења муља из

реактора, чишћења пумпи, водозахвата, сонди као и саме лабораторије и поправки калорифера. Имајући у виду изузетно сирове услове са великом количином снежних падавина, прилази и шахте су редовно чишћени.

Постројење за прераду воде Беоци је у извештајном периоду прерадио укупно 503.350m^3 сирове воде, а испумпано је око 435.000m^3 чисте воде. ППВ Беоци се у овом периоду суочавало са проблемом поплаве и мутноћом воде коју је требало прерадити, али ни у једном моменту није дошло до обуставе у водоснабдевању, а испумпана вода је у сваком тренутку била хемијски и бактериолошки исправна.

Постројење за прераду отпадне воде Рвати се у првом кварталу суочавало са проблемом последица великих падавина након којих се појавила велика количина песка у дистрибутивној комори. Током извештајног периода у више наврата је вршено пражњење песка цистерном за фекалије. Осим ванредних активности редовно су обављане и редовне активности. Проток отпадних вода које су третиране износи 219.595m^3 , а такође је испресовано 60 контејнера тј. 300m^3 муља и исто толико извезено на депонију.

Сектор одржавања водовода и канализације је у првом кварталу радио на интензивном отклањању кварова на цевоводима, али није било дужег застоја у водоснабдевању. Застарелост водоводне инфраструктуре је разлог честих кварова и пуцања цевовода.

Сектор за одвоз смећа је такође интензивно обављао своје редовне активности. Укупно је сакупљено и депоновано 3.490 тона смећа са територија Рашке, Баљевца, Јошаничке Бање, приградских насеља и села, као и подручја Копаоника и Викенд насеља. Ручно је очишћено $5.585.616\text{m}^2$ површине. Сектор комуналне хигијене се такође суочио са последицама поплаве у фебруару и успешно спровео чишћење поплавлених подручја.

Прихватилиште за псе и мачке је прихватио 24 пса у првом тромесечју који су збринути и којима је пружена одговарајућа нега и третман. Део ових али и предходно збринутих паса луталица је након третмана враћен у своје предходно природно станиште.

Очекује се да ће Предузеће успешно наставити да обавља послове који су му поверни као и решавање свих ванредних околности с циљем унапређења својих услуга. Предузеће заједно са оснивачем тежи ефикасном коришћењу јавних добара како би се она ставила на рапослагање великом броју корисника.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су реализовани 6% мање у односу на план, по свим ставкама (приходи од продаје производа и услуга и остали пословни приходи).

Пословни расходи су у укупном износу остварени за 12% мање у односу на план.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су образложени под тачком 4.

Финансијски приходи и расходи су остварени на већем нивоу од планираних, али с обзиром на висину планираних и реализованих, очито је да битно не утичу на финансијски резултат.

На крају првог тромесечја планиран је пословни губитак у износу од 527 хиљада динара, а остварен је пословни добитак у износу од 4.561 хиљаду динара. Такође, треба имати у виду да обрачун амортизације основних средстава и исправка потраживања нису извршени на крају првог тромесечја, а шта би могло да утиче на остварени резултат пословања.

На дан 31.03.2023. године планиран је бруто добитак од 653 хиљаде динара, а остварен је у износу од 5.421 хиљаду динара, што је вишеструко више од плана из разлога наведених у претходном ставу.

Нето добитак, по умањењу добитка из претходног става за износ пореза на добит и одложених пореза износи 2.372 хиљаде динара, што је знатно више од плана. На дан 31.03.2023. године није обрачуната амортизација основних средстава, исправка вредности потраживања и резервисања за лична давања запосленима и за судске спорове, тако да је коначни финансијски резултат до краја 2023.године подложен кориговању.

2. БИЛАНС СТАЊА

Остварена вредност некретнина, постројења и опреме мања је од планиране за 22%. У септембру 2022. године, по налогу Државне ревизије, некретнине (водоводна и канализациона инфраструктура и пијаце) су и рачуноводствено враћене оснивачу који је њихов стварни власник. У тренутку планирања није била позната коначна вредност враћених средстава тако да је рачуноводствена вредност враћених средстава била нижа од стварно искњижених из рачуноводствене евиденције Предузећа.

Залихе материјала су мање од планираних за 13% као резултат рационалније набавке материјала и редоковања складиштених залиха материјала.

Потраживања од купаца у земљи већа су од планираних за 28%, због чињенице да још увек нису искњижена потраживања припојеног предузећа ЈП „Стан“, што је било планирано приликом израде Програма за 2023. годину.

Друга потраживања (потраживања од запослених за аконтацију зараде, потраживања за више плаћен порез на добит, идр.) знатно су већа од планом предвиђених. Очекивано је да ће Предузеће имати обавезе по основу обрачуна пореза на добит, али због оствареног губитка на крају 2022.године резултат ће вероватно бити тзв. порески кредит по основу обавезе за порез на добит.

Готовински еквиваленти и готовина су мањи од планираних за 47%, што очито говори о лошој финансијској ситуацији у предузећу на почетку првог тромесечја ове године.

Вредност укупне активе је приближно једнака планираној.

Вредност основног капитала једнака је планираној вредности.

Нераспоређени добитак је већи за 4% од планираног као последица оствареног добитка у првом тромесечју. Наиме, на основу оствареног финансијског резултата на крају 2022. године, планиран је губитак у првом тромесечју 2023. године, али је Предузеће насупрот томе у првом тромесечју пословало са добитком.

Дугорочна резервисања за накнаде и друга давања запосленима су мања од плана за 14%. Коначан обрачун ће бити изведен на крају године, тако да ће овај однос бити усклађенији.

Обавезе према добављачима су веће од планираних за 18%, али то је тренутно стање на дан извештајног периода, и мења се свакодневно, обзиром да је рок за измирење обавеза углавном 45 дана, у складу са Законом о РИНО. Ипак, мора се апострофирати и тешка финансијска ситуација у којој се предузеће нашло због пораста цена инпута, како је то и процењено приликом сагледавања ризика у пословању.

Ванбилансна актива и пасива су реализоване на нивоу од 421 хиљада и мање су од планираних за 60%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословних активности су у маси реализовани на нивоу приближно једнаком плану.

Приливи по основу продаје и примљених аванса су мање реализовани за 14%. Планирано је да приливи по основу продаје и аванса у извештајном преиоду буду 113.078 хиљада динара али је остварено 97.062 хиљада динара. У предходном периоду није фактурисана укупна количина испоручене пијаће воде. Разлог је велики број кварова на цевоводу, а у више наврата је истицано да је целокупна цевоводна инфраструктура амортизована. Како би се овај проблем елиминисао или евентуални свео на минимум неопходна су значајна улагања, пре свега финансијска.

Примљене камате из пословних активности су реалиоване у износу већем од планираних. Разлог је велики број наплаћених потраживања која су била предата јавним извршитељима по основу утужења.

Исплате добављачима и дати аванси су већи од плана за 6%.

Одливи готовине по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода су приближно једнаки планираним, што ће бити образложено под тачком 4.

Из активности инвестирања остварен је одлив готовине у износу од 356 хиљада динара.

Готовина на крају обрачунског периода је 2.657 хиљада динара, као што је приказано у табели „Готовински еквиваленти и готовина“ и мања је од планиране за 57%. Овакав ниво готовине на крају године је изузетно низак.

Евидентиран је нето одлив готовине у износу од 796 хиљада динара, што је разлика између стања готовине на почетку и на крају обрачунског периода.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Исплаћена маса нето зарада на дан 31.12.2023. године је мања од плана за 6 %

Бруто1 зараде су мање од плана за 9% а бруто 2 зараде су мање од плана за 10%.

Накнаде по уговору о ППП пословима су исплаћене у износу од 17.185.320.95 динара. За 57 радника ангажованих преко Агенције за запошљавање на дан 31.03.2023. године, што је веће од плана за 26%.

Накнаде за рад чланова надзорног одбора су приближно једнаке плану. Исплаћене су у износу од 270.039 динара, за 12% мање од планираних 307.036 динара.

Исплаћене су три отпремнине при одласку у пензију у износу од 749.550 динара. Износ отпремнина бројчано одговара плану, дакле три отпремнине су и предвиђене планом а остварење је за 13% мање од плана.

Јубиларне награде су исплаћене за два запослена у укупном износу од 100.733 динара, у односу на планираних 167.000 то је 60%, с тим што је била планирана исплата за једног запосленог који остварује ово право.

Помоћ радницима и породици радника је остварена са 6% мање од плана у износу од 377.550 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених на дан 31.03.2023. године је 114, од тога 104 на неодређено и 10 на одређено време. По основу уговора о ППП је ангажовано 57 радника.

У односу на стање на крају претходног тромесечја, број запослених на неодређено време на крају овог тромесечја је у збиру мањи за 1 али је двоје запослених отишло у пензију, а са једним запосленим који је имао уговор на одређено време потписан је уговор на неодређено. Број запослених на одређено време је у збиру повећан за 1 у односу на претходно тромесечје. Као што је истакнуто, један запослени је потписао уговор на неодређено време, а са двоје новозапослених склопљен је уговор на одређено време.

Преко агенције за запошљавање ангажовано је 57 запослених. У односу на последње извештавани период, запослено је још троје запослених и са претходно ангажованих 54 запослена дају збир од 57 запослених на крају извештајног периода.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Како стоји у обрасцу број 4, распон између планираних и остварених зарада за пословодство и запослене је приближно добро избалансиран у односу на план.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Планом инвестиција предвиђена је набавка фекалне цистерне у износу од 18.000 хиљада динара. Планирано је да ова инвестиција буде реализована средствима субвенција из буџета општине, али у извештајном периоду није реализована.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Од средстава за посебне намене исказан је трошак репрезентације у износу од 30.343 динара, што је 40% од планираног износа. године.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „РАШКА“ није кредитно задужено.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције у основна средства у извештајном периоду су реализоване у износу од 356 хиљада динара, као што је истакнуто у Обрасцу 10. Ради се о изради и монтажи металних елемената на водоводу на Копаонику. Ово је инвестиција која се односи на улагање у објекте које предузеће користи али не води у својим пословним књигама.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

У обрасцу 11 дата је структура потраживања и обавеза по старости, као и преглед актуелних суских спорова, у којима је ЈКП „Рашка“ тужилац или тужени, а који могу битно утицати на пословање Предузећа.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Претходна анализа пословања показује да ЈКП „Рашка“ успешно обавља делатности које су му поверене и за које је регистровано, прилагођава се свим изазовима на микро и макро плану и успева да све постављене циљеве и активности обави квалитетно.

Упркос оствареном негативном финансијском резултату у 2022.години, Предузеће је у првом кварталу 2023. године успело да оствари позитиван финансијски резултат пословања, као резултат рационалних мера штедње и рестриктивније политике пословања. Међутим, исказан оставрени добитак, који је претежно обрачунска категорија (није укључен обрачун амортизације и исправке потраживања) која би могла да буде угрожена до краја године с обзиром да Извештај о новчаним токовима показује да је Предузеће у лошој финансијској ситуацији. Анализе појединачних ставки попут константног раста цена добављача, потраживања од купаца и на супрот томе смањењу готовинског прилива указује на ризик одрживости стабилности пословања у наредном периоду.

Обзиром на околности које могу утицати на пословање, у наредном периоду се морају детаљно анализирати и на време предупредити ризици који могу настати, а који су препознати приликом планирања и постављања циљева за извештајну годину, како би се Програм пословања за 2023. годину реализовао на задовољавајући начин.

У Рашки, дана

25.04.2023. године



Овашћено лице

Силуја Казаровић