



РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
Град Крагујевац  
Градско веће  
Број: 023-12/25-V  
Датум: 4.март 2025.године  
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ  
СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Примљено 04 MAR 2025

Орган	Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
I		023-14		

**СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА**  
**- за Председника Скупштине града Крагујевца -**

**Предмет:** Достава Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа

У прилогу Вам достављамо Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31.децембра 2024. године, који је Градско веће утврдило дана 4. марта 2025.године, Закључком, број 023-12/25-V.

Наведени извештај се доставља ради информисања одборника Скупштине града Крагујевца.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА  
Град Крагујевац - Градско веће  
**ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА,**  
Дејан Ружић



Република Србија  
Град Крагујевац  
Градско веће  
Број: 023-12/25-V  
Датум: 4.март 2025. године  
**К р а г у ј е в а ц**

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 5.б у вези са чланом 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/07, 83/14-други закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон), члана 63. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члана 59. став 1. тачка 14. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 15. **Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 29/24-пречишћен текст) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 13/24), на седници одржаној дана 4. марта 2025. године, доноси**

### **З А К Љ У Ч А К**

**о утврђивању Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024. године**

Утврђује се Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024.године, који је израдила Градска управа за комуналне послове, број: XXVIII-309/25 од 27. фебруара 2025. године и упућује Скупштини града Крагујевца ради информисања.

### **О б р а з л о ж е њ е**

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024. године (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 5.б у вези са чланом 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон), члану 63. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члану 59. став 1. тачка 14. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 15. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 29/24-пречишћен текст) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 13/24), којима је утврђено да јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе тромесечни извештај о раду доставља надлежном органу аутономне покрајине, односно јединице локалне самоуправе, као и да Градско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа Скупштини града, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Тромесечног извештаја о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024. године, који је израдила Градска управа за комуналне послове број: XXVIII-309/25 од 27. фебруара 2025.године на основу Тромесечних извештаја о реализацији Годишњих програма пословања јавних предузећа за IV квартал 2024. године, Скупштини града Крагујевца, ради информисања.

**ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА,**

**Дејан Ружић,с.р.**



Република Србија  
Град Крагујевац  
Градска управа за комуналне послове  
Број: XXVIII-318/25  
Дана: 27. фебруара 2025. године  
К р а г у ј е в а ц

**ГРАДСКО ВЕЋЕ**  
**- за председника Градског већа-**

Градска управа за комуналне послове припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/07, 83/2014 – други закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон), чланом 68. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), чланом 11. став 1. алинеја тринаеста и чланом 19 став 2. тачка б) алинеја осма Одлуке о организацији Градских управа града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 37/21-пречишћен текст и 14/23) и упућује Градском већу, на разматрање:

**Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024. године**

Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024. године, припремљен је у складу са одредбама:

1. члана 46. став 1. тачка 5.б у вези са чланом 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14- други закон, 101/16-други закон, 47/18 и 111/21-други закон),
2. члана 63. став 2. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19),
3. члана 59. став 1. тачка 14. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19),
4. члана 2. став 1. тачка 15. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 29/24-пречишћен текст),
5. члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 13/24), као и у складу са одредбама:
  - Правилника о припреми, достављању и контроли нацрта/предлога аката који се упућују Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 14/24 и 15/24) и
  - Јединствених методолошких правила за припрему прописа и других општих аката ("Службени лист града Крагујевца" број 23/21).

Предлажемо да у дневни ред седнице уврстите Тромесечни извештај о раду јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01. јануара до 31. децембра 2024. године и да уколико то учините за представника предлагача на седници Градског већа одређује се Проф. др Ненад Станишић, члан Градског већа за финансије.

**ВД НАЧЕЛНИКА**

**Зорица Ђорић, с.р.**



Република Србија  
Град Крагујевац  
Градска управа за комуналне послове  
Број: XXVIII-309/25  
Дана: 27. фебруар 2025. године  
КРАГУЈЕВАЦ

**ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О РАДУ ЈАВНИХ  
ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД КРАГУЈЕВАЦ  
за период од 01.јануара до 31.децембра 2024. године**

Крагујевац, фебруар 2025.године



## I УВОД

Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19), чланом 63. став 1. прописана је обавеза јавних предузећа, чији је оснивач јединица локалне самоуправе, достављања тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања надлежном органу јединице локалне самоуправе у року од 30 дана од дана истека тромесечја. Одредбом члана 64. став 2. Закона прописана је обавеза надлежног органа јединице локалне самоуправе да на основу наведених извештаја добијених од стране јавних предузећа, сачињава и доставља Министарству привреде Информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

Град Крагујевац обавља послове надзора над радом јавних комуналних предузећа чији је оснивач у складу са Законом и Одлуком о организацији Градских управа града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 16/21) у оквиру Градске управе за комуналне послове.

На основу анализе тромесечних извештаја о пословању јавних и јавних комуналних предузећа и других облика организовања у комуналној области чији је оснивач град Крагујевац за период од 01.01. до 31.12.2024. године, а сходно Упутству Министарства привреде о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа бр. 110-00-218/2021-09-01 од 22.фебруара 2022. године и 110-00-218/2021-09-02 од 12.августа 2022.године, као и Модела Сталне конференције градова и општина од 21.07.2016.године припремљена је Информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних и јавних комуналних предузећа чији је оснивач град Крагујевац, за период 01.01.-31.12.2024. године за предузећа која су била у обавези да доставе тромесечне извештаје и то:

- ЈКП Водовод и канализација Крагујевац
- ЈКП Шумадија Крагујевац
- ЈП Урбанизам Крагујевац
- Јавно стамбено предузеће Крагујевац
- ЈП Пuteви Крагујевац нису доставили Тромесечни извештај о реализацији годишњег програма пословања за период 01.01.-31.12.2024.године надлежном органу јединице локалне самоуправе у року од 30 дана од дана истека тромесечја, због смртног случаја.
- ЈКП Нискоградња не доставља податке због поремећаја у пословању који су довели до прекида у обављању комуналне делатности.

Информација обухвата преглед остварених резултата и релевантних економских показатеља као и податке које су предузећа била у обавези да доставе као саставни део тромесечног извештаја са образложењима о одступањима од планираних пословних показатеља.

## II ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈЕДИНИЦИ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Јединица локалне самоуправе: Град Крагујевац

Адреса: Трг слободе, број 3

34 000 Крагујевац

ПИБ: 101982436

Матични број: 07184069

Надлежна Градска управа: Градска управа за комуналне послове

В.Д.Начелника Градске управе: Зорица Ђорић

В.Д.Заменика начелника Градске управе: Ивана Ћупић

e-mail: [zdjoric@kg.org.rs](mailto:zdjoric@kg.org.rs) и [icupic@kg.org.rs](mailto:icupic@kg.org.rs)

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

Секретар Секретаријата: Јелица Дедић

e-mail: [jdedic@kg.org.rs](mailto:jdedic@kg.org.rs)

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

Начелник Одељења: Јелена Ристић

Контакт: 034 306 183

e-mail: [jristic@kg.org.rs](mailto:jristic@kg.org.rs)

## III СПИСАК ЈАВНИХ И ЈАВНИХ КОМУНАЛНИХ ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ЈЕДИНИЦА ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:

1. ЈКП Водовод и канализација Крагујевац
2. ЈКП Шумадија Крагујевац
3. ЈП Путеви Крагујевац
4. ЈП Урбанизам Крагујевац
5. Јавно стамбено предузеће Крагујевац
6. ЈКП Нискоградња Крагујевац



## 1. Пословно име: ЈКП "Водовод и канализација"

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07165439

ПИБ: 101039041

### I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Делатности јавног предузећа су сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Осим основне делатности Предузеће врши и допунску делатност пројектовања и изградње хидрограђевинских објеката и пружање других услуга као што су мерење притиска воде, чишћење септичких јама, одржавање водоводне и канализационе мреже, поправка и замена водомера, израда аката, давање сагласности за прикључење на мрежу, и друго.

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

Програм о изменама и допунама годишњег Програма пословања усвојен је 12.06.2024. од стране Надзорног одбора ЈКП "Водовод и канализација" Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању Програма сагласност дала Скупштина града Крагујевца 25.06.2024. године доносећи Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Годишњег програма пословања ЈКП "Водовод и канализација" за 2024. годину број 023-114/24-I.

### II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Остварена производња воде је 19.359.039 м<sup>3</sup>, што је за 592.095 м<sup>3</sup> више од плана, а у односу на исти период 2023. године произведено је 666.871 м<sup>3</sup> више воде.

У периоду I-XII 2024. године укупно је продато 10.954.119 м<sup>3</sup> воде (количина фактурисане воде грађанима је процењена). У односу на план продаје воде, продаја је мања за 1.271.947 м<sup>3</sup>. Када се упореди исти период 2023. године, продаја је већа за 253.099 м<sup>3</sup>. Јавно комуналном предузећу "Водовод и канализација" Крагујевац су поверени послови снабдевања водом за пиће и дистрибуције воде као и одвођење отпадних вода на територији Општине Баточина.

Грађанима је продато 8.830.702 м<sup>3</sup> што чини 80,62% укупне количине продате воде (количина фактурисане воде грађанима је процењена). Продаја воде грађанима је мања за 848.953 м<sup>3</sup> у односу на план за 2024. годину, а у односу на продају у истом периоду 2023.

године продаја воде грађанима је већа за 166.763 м³. Грађанима у Баточини је продато 344.013 м³ воде.

Привреди у Крагујевцу је продато 2.096.220 м³ воде, што чини 19,13% од укупне продаје воде. Продаја воде привреди у Крагујевцу је у односу на план мања за 422.944 м³, а у односу на продају у истом периоду 2023. године већа за 80.678 м³.

Спољним потрошачима (Кнић и Рогот) је испоручено 27.197 м³ воде, што чини 0,25% од укупне продаје воде. Продаја воде спољним потрошачима је у односу на план мања за 50 м³, а у односу на продају у истом периоду 2023. године већа је за 5.658 м³.

У периоду 01.01.2024 – 31.12.2024. године Сектор развоја капацитета изводио је радове на изградњи водоводних и канализационих линија. У 2024. години изведено је 3.317 мл водоводне, 382 мл фекалне канализационе и 743 мл атмосферске канализационе мреже. Од укупно изведених водоводних линија, реконструисано је 2.746 мл.

За правна и физичка лица пројектовано је и изведено 159 прикључка на водоводну мрежу, 61 прикључка на фекалну и 27 прикључака на атмосферску канализацију.

Служба техничко технолошких послова обрадила је 576 захтева за давање сагласности.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 31.12.2024. године остварило укупан приход у износу од 2.020.625 хиљада динара. Укупно планирани приход за период 01.01.-31.12.2024. године износио је 2.181.936 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 93%. Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи који чине 93.94% укупног прихода.

ПРИХОДИ	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Пословни приходи	2.070.936	1.898.181	92%
Финансијски приходи	95.000	101.898	107%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	0	169	
Остали приходи	16.000	20.377	127%
Укупни приходи:	<b>2.181.936</b>	<b>2.020.625</b>	<b>93%</b>

Табела 1: План и реализација прихода за период 01.01.-31.12.2024.године

1. Пословни приходи су остварени у износу од 1.898.181 хиљада динара и чине 93.94% укупних прихода:

- Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода износи 1.578.291 хиљада динара, што чини 83.15% пословних прихода
- Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака износи 208.640 хиљада динара. То чини 10.99% пословних прихода



- Остали пословни приходи који износе 111.250 хиљада динара, чине 5.86% пословних прихода.

2. Финансијски приходи износе 101.898 хиљада динара и чине 5.04% укупног прихода. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате.

3. Остали приходи (остали ванредни и непословни приходи, приход од наплате штете од осигуравајућих друштава, приход од наплате индиректног отписа потраживања) износе 20.377 хиљада динара и чине 1.02% укупног прихода.

У обрачунском периоду 01.01. – 31.12.2024. године остварени су укупни расходи од 1.991.025 хиљада динара. Укупно планирани расход за период 01.01.-31.12.2024. године износио је 2.175.217 хиљада динара, што значи да реализација укупног расхода износи 92%. У структури укупних расхода учествују: пословни расходи, финансијски расходи, расходи од усклађивања вредности остале имовине и остали расходи. У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 1.776.173 хиљада динара чине 89.21% укупних расхода.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Пословни расходи	2.084.717	1.776.173	85%
Финансијски расходи	31.000	43.995	142%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине	20.000	119.916	
Остали расходи	39.500	50.941	129%
<b>Укупни расходи:</b>	<b>2.175.217</b>	<b>1.991.025</b>	<b>92%</b>

Табела 2: План и реализација расхода за период 01.01.-31.12.2024. године

Пословне расходе чине трошкови материјала, горива и енергије (432.712 хиљада динара), трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (1.021.628 хиљада динара), трошкови амортизације (121.188 хиљада динара), расходи од усклађивања вредности имовине (37.474 хиљаде динара), трошкови производних услуга (79.938 хиљада динара), трошкови резервисања (2.034 хиљада динара) и нематеријални трошкови (81.199 хиљада динара). Највећи део чине трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 57.52% пословних расхода.

Финансијски расходи укупно износе 43.995 хиљада динара и чине 2.21% укупних расхода и односе се на: расходе камата по кредитима банака (5.431 хиљаду динара), затезне камате (10.309 хиљада динара), лизинг камата (2.369 хиљада динара), камате за неблаговремено

плаћене јавне приходе (20.675 хиљада динара), дозвољено прекорачење (5.207 хиљада динара), и негативне курсне разлике (4 хиљаде динара).

Расходи од усклађивања вредности остале имовине износе 119.916 хиљада динара и чине 6.02% укупних расхода.

Остали расходи у периоду 01.01.-31.12.2024. године износе 50.941 хиљаду динара и чине 2.56% укупних расхода.

Предузеће је у овом периоду, као последица већих укупних прихода од укупних расхода, остварило нето добитак у износу од 29.600 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.12.2024. године приказује вредности имовине предузећа, као и свих обавеза и потраживања које предузеће има.

АКТИВА	у хиљадама динара		
	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Стална имовина	4.883.142	4.719.027	97%
Обртна имовина	761.241	728.808	96%
Укупна актива:	5.644.383	5.447.835	97%

Табела 3: Структура активе на дан 31.12.2024.године

Актива Предузећа на дан 31.12.2024. године има вредност 5.447.835 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 31.12.2024. године износила је 4.719.027 хиљада динара, што представља 86.62% од укупне имовине. Вредности сталне имовине на дан 31.12.2024. године су у оквиру планираних вредности, изузев незнатно увећаних дугорочних финансијских пласмана и дугорочних потраживања, услед више закључених дугорочних споразума о измирењу дуга за воду.

Сталну имовину чине: нематеријална имовина 5.642 хиљаде динара, некретнине, постројења и опрема 3.766.716 хиљада динара, биолошка средства 885.427 хиљада динара и дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања 61.242 хиљаде динара.

Вредност обртне имовине предузећа на дан 31.12.2024. године износила је 728.808 хиљада динара, што представља 13.38% укупне имовине. На позицији остали краткорочни финансијски пласмани приказани су споразуми који су склопљени за дуг за воду који доспева до једне године. Обртну имовину чине: залихе 106.642 хиљада динара, потраживања по основу продаје 299.863 хиљаде динара, остала краткорочна потраживања 188.126 хиљада динара, краткорочни финансијски пласмани 42.386 хиљада динара, готовина и готовински еквиваленти 1.669 хиљаде динара и краткорочна активна временска разграничења 90.122 хиљаде динара.



хиљадама динара			
ПАСИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Капитал	3.156.274	3.100.327	98%
Дугорочне резервисања и обавезе	280.472	127.484	45%
Одложене пореске обавезе	190.000	211.242	111%
Дугорочни одложени приходи и примљене донације	1.300.000	1.278.971	98%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	717.637	729.811	102%
<b>Укупна пасива:</b>	<b>5.644.383</b>	<b>5.447.835</b>	<b>97%</b>

Табела 4: Структура пасиве на дан 31.12.2024. године

Пасива Предузећа на дан 31.12.2024.године има вредност 5.447.835 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе, дугорочни одложени приходи и примљене донације и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе.

Највећи део пасиве односи се на капитал 3.100.327 хиљада динара, који чини 56,91% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал 4.405.765 хиљада динара, нереализоване губитке по основу хартија од вредности 46.013 хиљада динара, нераспоређени добитак 29.600 хиљада динара, и губитак 1.289.025 хиљада динара.

Позиција дугорочна резервисања и обавезе предузећа износе 127.484 хиљаде динара и чине је дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи у износу од 20.943 хиљаде динара и резервисања за отпремнине и јубиларне награде од 106.541 хиљада динара.

Структуру пасиве чине још:

- Одложене пореске обавезе 211.242 хиљаде динара
- Дугорочни одложени приходи и примљене донације 1.278.971 хиљада динара
- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе 729.811 хиљада динара

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

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о новчаним токовима приказује планиране и остварене приливе и одливе готовине из редовног пословања и активности финансирања.

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 31.12.2024. године остварило укупан прилив готовине у износу од 1.979.197 хиљада динара. Укупно остварени приливи по основу пословних активности износе 1.979.197 хиљада динара и чине 100% укупних прилива.

Највећи део прилива готовине из пословних активности у износу од 1.853.633 хиљада динара остварен је по основу продаје и примљених аванса. Ови приливи износе 93.66% од укупних прилива из пословне активности. Приливе готовине из пословних активности чине још примљене камате из пословних активности у износу од 48.643 хиљаде динара и Остали приливи из редовног пословања у износу од 76.921 хиљада динара.

Нису остварени приливи готовине из активности инвестирања ни приливи готовине из активности финансирања.

у хиљадама динара			
ПРИЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Приливи готовине из пословних активности	2.131.700	1.979.197	93%
Приливи готовине из активности инвестирања	0	0	/
Приливи готовине из активности финансирања	177.000	0	0
<b>Свега прилив готовине:</b>	<b>2.308.700</b>	<b>1.979.197</b>	<b>86%</b>

Табела 5: План и реализација прилива готовине у периоду 01.01.-31.12.2024.године

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 31.12.2024.године остварило укупан одлив готовине у износу од 1.981.090 хиљада динара.

Укупно остварени одливи из пословних активности износе 1.855.381 хиљада динара, а највећи део ових одлива односи се на: исплате зарада и осталих личних расхода у висини од 960.429 хиљада динара и чине 49.98% од укупног одлива из пословних активности и исплате добављачима у висини од 770.587 хиљада динара и чине 42.92 % од укупног одлива из пословних активности. Одливе из пословних активности чине још: плаћене камате у земљи 32.248 хиљада динара, приливи по основу осталих јавних прихода 67.379 хиљада динара и остали одливи из пословних активности 24.738 хиљада динара.

Одливи из активности инвестирања износе 13.942 хиљаде динара, а како нису остварени приливи из активности инвестирања, то је остварен нето одлив готовине из активности инвестирања у износу од 13.942 хиљаде динара.

Одливи из активности финансирања износе 111.767 хиљада динара, а није било прилива из активности финансирања што значи да је остварен нето одлив из активности финансирања у износу од 111.767 хиљада динара.



у хиљадама динара			
ОДЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Одливи готовине из пословних активности	2.008.352	1.855.381	92%
Одливи готовине из активности инвестирања	198.000	13.942	7%
Одливи готовине из активности финансирања	102.348	111.767	109%
<b>Свега одлив готовине:</b>	<b>2.308.700</b>	<b>1.981.090</b>	<b>86%</b>

Табела 6: План и реализација одлива готовине у периоду 01.01.-31.12.2024.године

У посматраном периоду Предузеће је остварило укупан прилив у износу од 1.979.197 хиљада динара и укупан одлив готовине 1.981.090 хиљада динара, тако да је укупно остварен нето прилив готовине 123.816 хиљада динара.

Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 3.562 хиљаде динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 1.669 хиљада динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.- 31.12.2024.године укупно износе 1.022.594.445 динара у односу на планираних 1.120.574.787 динара, односно проценат реализације плана износи 91%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која укупно износи 950.102.563 динара.

У периоду од 01.01-31.12.2024. године исплаћена је маса зарада у оквиру планираног износа.

Исплате за чланове Надзорног одбора, превоз радника, дневнице за службена путовања су у оквиру планираних износа. Накнада члановима НО се исплаћује за Председника и два члана. Нето износ исплате се утврђује на основу Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору.

Превоз запослених је исплаћен за све раднике у складу са Колективним уговором, и у оквиру планираног износа.

Исплаћено је 6 отпремнина за одлазак у пензију у укупном износу од 2.866.045 динара, 29 јубиларних награда у износу од 4.171.587 динара и солидарна помоћ у укупном износу од 2.817.579 динара (помоћ у случају смрти запосленог, члана породице...).

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

Трошкови запослених	У динарима		
	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.-31.12.2024.	% реализације плана 2024.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1.016.625.899	950.102.563	93%
Накнаде по уговору о делу	0	0	
Накнаде по ауторским уговорима	0	0	
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	64.000.000	38.614.359	60%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	200.000	134.945	67%
Накнаде члановима надзорног одбора	888.888	888.888	100%
Превоз запослених на посао и са посла	21.000.000	18.202.261	87%
Дневнице на службеном путу	1.200.000	919.102	77%
Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	
Отпремнина за одлазак у пензију	4.500.000	2.866.045	64%
Отпремнина -технолошки вишак	0	0	
Јубиларне награде	4.250.000	4.171.587	98%
Смештај и исхрана на терену	0	0	
Помоћ радницима и породици радника	3.000.000	2.817.579	94%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.000.000	2.910.208	97%
Трошкови стручног усавршавања запослених	1.910.000	966.908	51%
<b>Укупно:</b>	<b>1.120.574.787</b>	<b>1.022.594.445</b>	<b>91%</b>

Табела 7: План и реализација трошкова запослених у периоду 01.01.-31.12.2024.године



## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 31.12.2024. године ЈКП "Водовод и канализација" има 503 запослена. У структури по полу жене учествују са 30%. Од укупног броја запослених Предузеће има 484 радника на неодређено време и 19 запослених радника на одређено време и троје запослених којима мирује радни однос. Број ангажованих радника (ван радног односа) је 29. У извештајном периоду, након 30.09.2024.године је дошло до одлива кадрова и то 3 лица на неодређено време, и дошло је до пријема 3 лица на неодређено време због повећаног обима посла. Такође, дошло је до одлива 3 лица на одређено време и пријема 5 лица на одређено време. Дошло је и до одлива 4 лица ангажованих по основу уговора а пријема 3.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

У табели распон планираних и исплаћених зарада приказане су најниже и највише зараде запослених без пословодства и исплаћене зараде за пословодство. Зарада се исплаћује у складу са Колективним уговором.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У периоду 01.01.-31.12.2024.године Предузеће је планирало и остварило 52.000.000 динара прихода по основу субвенција из Буџета.

Одобрен износ субвенција, у укупном износу од 52.000.000 динара, ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац искористило је за измирење обавеза према Акционарском друштву „Електропривреда Србије“ Београд за утрошену електричну енергију.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за спонзорство, донације хуманитарне активности, спортске активности, репрезентација, реклама и пропаганда су у периоду од 01.01.–31.12.2024. године исплаћена у већем износу од планираног . Средства репрезентације су остварена са 252%, а разлог је обележавања јубилеја 120 година постојања предузећа.

## **9. ДОБИТ**

Предузеће је у овом периоду (01.01.-31.12.) остварило нето добитак у износу од 29.600 хиљада динара

## **10. ГОТОВИНА**

Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 3.562 хиљаде динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 1.669 хиљада динара.

## 11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупно кредитно задужење на дан 31.12.2024. износи 123.672.566 динара и састоји се из:

1. Дана 29.11.2024. закључен је Уговор о оквирном кредиту (Уговор о дозвољеном прекорачењу) са АИК Банком у износу до 90.000.000 динара. На дан 31.12.2024. износ прекорачења на текућем рачуну износи 59.169.449 динара. Дозвољено прекорачење се одобрава до 29.11.2024. године.
2. Дана 14.02.2022. године закључен је Уговор о дугорочном кредиту са АИК банком за финансирање трајних обртних средстава ради обављања делатности у износу од 200.000.000 динара. Кредит се одобрава на период од 36 месеци од дана пуштања кредита у коришћење, са периодом мировања кредита у трајању од три месеца и доспева за плаћање у 33 једнака месечна анuitита, сагласно плану отплате кредита. На дан 31.12.2024. износ кредитне задужености по основу дугорочног кредита износи 20.062.902 динара.
3. Обавезе по основу лизинга износе 44.440.216 динара, односно 379.783 евра. Обавезе по основу лизинга се односе на набавку транспортних средстава и грађевинских машина са периодом отплате од 60 месеци.

## 12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

У периоду 01.01.-31.12.2024. године Предузеће је из сопствених средстава уложило у инвестиције 16.813.267 динара, и то:

1. Вредност опреме је 9.893.458 динара;
2. Вредност рачунарске опреме је 1.469.624 динара;
3. Вредност нематеријалних улагања износи 2.726.170 динара;
4. Вредност пословног инвентара износи 668.636 динара;
5. Вредност лабораторијске опреме износи 350.000 динара;
6. Вредност остале опреме износи 1.705.379 динара.

Инвестиције су у складу са планираном динамиком улагања у опрему и материјалну и нематеријалну имовину, у складу са финансијским потенцијалом Предузећа.

## 13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.12.2024. године износе 1.639.810.597 динара, и обухватају и потраживања преко 1 године која се налазе на исправци потраживања. Од укупног износа, 201.223.256 динара су потраживања старости до три месеца, 324.536.703 динара су потраживања од 3 до 12 месеци, док 1.114.050.638 динара износе потраживања преко годину дана.

Укупне обавезе на дан 31.12.2024. године износе 746.649.484 динара. Од наведеног износа, 504.419.172 динара чине обавезе старости до 3 месеца и односе се на обавезе према добављачима и обавезе за зараде. Износ од 151.250.468 динара чине обавезе старости од три месеца до једне године, и обухватају обавезе по основу коришћења дозвољеног



прекорачења на текућем рачуну, обавезе за лизинг које доспевају и обавезе по основу кредита и примљене авансе.

Део обавеза старијих од годину дана износи 90.979.844 динара и обухвата обавезе по основу камата за коришћење вода и део укупних обавеза према добављачима.

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

На дан 31.12.2024. године укупан број судских спорова где је Предузеће страна која тужи је 7.214 у укупној вредности од 263.667.483 динара. Спорови се односе на утужење за наплату дуга за комуналне услуге преко јавних извршитеља. Успех у спору се процењује на 75%.

Укупан број спорова где је Предузеће тужена страна је 88 у процењеној вредности од 4.882.227 динара. Спорови се већином односе на накнаде за одузето земљиште, накнаде штете, радне спорове, стицање без основа и остале спорове где је неизванстан исход спора, као и његова трајност.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод и канализација“ за наредни период, а у складу са приликама и пословним окружењем, планира низ акција и мера за наплату потраживања од грађана и привреде за испоручену воду и извршене услуге. Из повећане наплате потраживања се планира измирење доспелих обавеза по основу набавке материјала за изградњу и одржавање објеката и смањење кредитних обавеза. У наредном периоду се планира наставак радова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже, санирање свих оштећења, путне мреже и клизишта на подручју града Крагујевца.

Испорука воде физичким и правним лицима ће се одржавати на нивоу планираних количина

Предузеће настоји да повећава квалитет услуга и непрекидно ради на смањењу губитака воде у водоводној мрежи, што изискује унапређење система за откривање и отклањање кварова на мрежи као и набавку одређене опреме, резервних делова и ангажовање радника.

За 2025. годину је исказана потреба увећања финансијских и других показатеља који се односе на увећање планираних прихода и расхода због улагања у изградњу и реконструкцију водоводних и канализационих линија, кишне канализације као и реконструкцију прикључака, јер постојећи степен дотрајалости водоводних и канализационих линија, као и прикључака, је такав да захтева значајан ниво инвестиционих улагања како би систем континуирано могао да функционише на територији града Крагујевца.

#### 2. Пословно име: Јавно комунално предузеће Шумадија Крагујевац

Седиште: Индустриска 12, Крагујевац

Претежна делатност: Сакупљање отпада, који није опасан

Матични број: 07337167

ПИБ: 101038983

## I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност ЈКП Шумадија Крагујевац је сакупљање комуналног отпада, његово одвожење, третман и безбедно одлагање, као и обављање комуналних делатности у складу са Законом о комуналним делатностима, Законом о управљању отпадом и Статутом предузећа, као и Одлуком о оснивању ЈКП Шумадија Крагујевац ("Службени лист града Крагујевца", број 2/23 –пречишћен текст) и то су:

- Селекција секундарних сировина, њихово складиштење и третман;
- Одржавање чистоће на површинама јавне намене;
- Делатност зоохигијене;
- Димничарске услуге;
- Одржавање улица и путева;
- Сакупљање и транспорт неопасног и опасног отпада;
- Управљање гробљима, сахрањивање, превоз покојника, ексхумација, чишћење и одржавање гробља, израда опсега и гробница;
- Управљање јавним паркиралиштима кроз уређење и одржавање јавних гаража и јавних простора за паркирање, као и одношење и блокада непрописно паркираних возила;
- Управљање пијацама;
- Одржавање јавних зелених површина и пружање услуга физичким и правним лицима;
- Услугне делатности у копноном саобраћају;
- Делатност јавне расвете и
- Управљање јавним путевима.

Основ за састављање Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01. до 31.12.2024. године чини:

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



## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 31.12.2024. године обављало активности које су планиране Годишњим програмом пословања за 2024. годину, а које се односе на несметано пружање прописаног и уговореног квалитета комуналних услуга.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024. године до 31.12.2024. године остварило укупан приход у износу од 2.310.996 хиљада динара, што представља степен реализације од 88% у односу на планиране укупне приходе у износу од 2.623.600 хиљада динара.

у хиљадама динара			
ПРИХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Пословни приходи	2.564.600	2.239.469	87%
Финансијски приходи	31.000	20.834	67%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	13.000	21.443	165%
Остали приходи	15.000	29.250	195%
<b>Укупни приходи:</b>	<b>2.623.600</b>	<b>2.310.996</b>	<b>88%</b>

Табела 1: План и реализација прихода за период 01.01.-31.12.2024. године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи, који чине 97% укупног прихода. Пословне приходе чине:

- приходи од продаје робе на домаћем тржишту, који су реализовани у укупном износу од 17.103 хиљада динара и односе се на приходе од продаје секундарних сировина, посуда за одлагање комуналног отпада и продаје погребне опреме;
- приходи од продаје услуга на домаћем тржишту, као најзначајнија категорија прихода ЈКП Шумадија Крагујевац реализовани су у износу од 2.121.351 хиљада динара, што представља 87% реализације планираних прихода.
- приходи од активирања учинака и робе у износу од 6.508 хиљада динара
- остали пословни приходи, који су реализовани у укупном износу од 94.507 хиљада динара претежно се односи на реализацију закупа пословног простора на пијацама, закупа рекламног простора, прихода од накнаде за оглашавање- билборди као и на приходе од рефундације.

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

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

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

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

- Потписани су нови Уговори са Оснивачем у априлу месецу (након звршеног привременог финансирања) за период април-децембар 2024. године који се односе на : извођење радова на рехабилитацији улица, санацију ударних рупа и оштећених површина улица и путева, извођење радова на одржавању пешачких стаза и тротоара, пружање услуге хуманог збрињавања и старања о добробити изгубљених и невласничких животиња у оквиру комуналне делатности зоохигијене, пружање услуге одржавања хигијене на јавним површинама, извођење радова на одржавању градских улица-сигнализација, пружање услуге одржавања јавне расвете на градском и сеоском подручју као и пружање услуге одржавања зелених површина, посматрано у збиру са Уговорима за период јануар-март 2024. године мања је вредност Уговора у односу на пословну 2023. годину за 80.354.350,71 динара.

Финансијски приходи реализовани су у износу од 20.834 хиљада динара, што у односу на планираних 31.000 хиљада динара, износи 67% реализације планиране вредности. Основне изворе финансијских прихода чине:

- приходи од камата (од трећих лица), који су реализовани у укупном износу од 19.650 хиљада динара и односе се на приходе од редовних камата трећим лицима (купцима) по потраживањима из дужничко – поверилачких односа.

Остали приходи реализовани су у износу од 29.250 хиљада динара у односу на планиране 15.000 и обухватају приходе од утужења корисника у систему обједињене наплате преко извршитеља, приходе од града за рефундацију трошкова од уједа паса, приходе по основу наплаћених суских спорова, приходе од накнаде за управљање амбалажним отпадом. Највећи удео у осталим приходима се односи на приходе од наплате корисника у систему обједињене наплате преко извршитеља.

Предузеће је у периоду од 01.01.–31.12.2024. године остварило укупне расходе у износу од 2.219.605 хиљада динара, што представља степен реализације од 85% будући да су за наведени период, планирани расходи у износу од 2.597.835 хиљада динара.



у хиљадама динара			
РАСХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Пословни расходи	2.428.835	2.068.979	85%
Финансијски расходи	118.000	75.167	64%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине	0	6	0
Остали расходи	51.000	75.453	148%
Порески расход период	0	0	0
<b>Укупни расходи:</b>	<b>2.597.835</b>	<b>2.219.605</b>	<b>85%</b>

Табела 2: План и реализација расхода за период 01.01.- 31.12.2024. године

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 2.068.979 хиљада динара чине 93% укупних расхода. У пословним расходима највеће учешће имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који износе 1.396.939 хиљада динара, трошкови материјала, горива и енергије у износу од 375.847 хиљада динара, као и трошкови производних услуга у износу од 93.956 хиљада динара. Нематеријални трошкови остварени су у износу од 108.436 хиљада динара и као такви су мањи у односу на планске вредности (планирано 103.000 хиљада динара) ,обухватају трошкове одржавања софтвера (провајдери), трошкове платног промета, трошкове репрезентације, адвокатских услуга, стручног усавршавања и сл.

Као разлика напред наведених позиција пословних прихода и расхода, ЈКП Шумадија Крагујевац је у извештајном периоду 01.01.-31.12.2024. године остварило је пословни добитак из пословања у износу од 170.490 хиљада динара.

Финансијски расходи реализовани су у износу од 75.167 хиљада динара у односу на планираних 118.000 хиљада динара. С обзиром на то да је највећи део задужености предузећа код пословних банака и друштава за финансијски лизинг уговорен у валути ЕУР, предузеће на дан извештаја евидентира позитивне, односно негативне ефекте валутне клаузуле и курсне разлике применом средњег курса евра Народне банке Србије на дан извештаја ,које су и условиле повећање ове категорије расхода. Предузеће редовно спроводи активности наплате потраживања системом опомена корисника пред утужења, утужења и закључења уговора о репрограму дуга. На другој страни, предузеће на месечном нивоу редовно евидентира и измирује обавезе за камате на кредите и финансијски лизинг. Остали расходи реализовани су у износу од 75.453 хиљада динара у односу на планиране 51.000 хиљада динара и односе се на трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима, трошкове утужења за кориснике у систему обједињене наплате који имају највеће учешће у укупном износу.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања за период 01.01. – 31.12.2024. године остварен је у износу од 91.391 хиљада динара.

ЈКП Шумадија Крагујевац је за период 01.01. – 31.12.2024. године остварило Нето добитак у износу од 89.001 хиљада динара, као резултат свих пословних и других активности.

у хиљадама динара

РЕЗУЛТАТ	План 01.01.-31.12.2024.	Реализација 01.01.-31.12.2024.
Пословни добитак	135.765	170.490
Губитак из финансирања	-87.000	-54.333
Приходи/Расходи усклађивања од имовине вредности	13.000	21.437
Добитак/Губитак из редовног пословања пре опорезивања	25.765	91.391
Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања	0	2.390
Порески расход периода	0	0
Нето добитак	<b>25.765</b>	<b>89.001</b>

Табела 3: Нето добитак/губитак

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.12.2024. године приказује вредност имовине, потраживања и обавеза Предузећа.

Укупна актива исказана у билансу стања на дан 31.12.2024. године представља вредносни израз средстава предузећа по намени и њена структура приказана је у наредној табели.

у хиљадама динара

АКТИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Стална имовина	3.149.663	2.950.640	94%
Обртна имовина	532.625	556.686	105%
Одложена пореска средства	0	0	0
Укупна актива:	<b>3.682.288</b>	<b>3.507.326</b>	<b>95%</b>

Табела 4: Структура активе на дан 31.12.2024. године

- Актива Предузеће на дан 31.12.2024. године има вредност 3.507.326 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 31.12.2024. године износи 2.950.640 хиљада динара, што представља 84% укупне имовине. Некретнине, постројења и опрема у вредности од 2.910.480 хиљада динара чине највећи део сталне имовине и представљају 98,6% сталне имовине. Вредност обртне имовине



Предузећа на дан 31.12.2024. године износи 556.686 хиљада динара, што представља 16% укупне имовине. Од свих позиција обртне имовине, потраживања по основу продаје (купци у земљи) имају највеће учешће у обртној имовини од 54%. Иста износи 298.114 хиљада динара и уско је повезана са континуираним активностима везаним за наплату свих потраживања из текућег и претходног периода.

Остала краткорочна потраживања реализована су у укупном износу од 108.015 хиљада динара и односе се на потраживања за више плаћен порез на добит, потраживања на име накнаде за породилско одсуство и боловање преко 30 дана, потраживања од ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац за пренос уплата домаћинства у градском и сеоском подручју, као и других потраживања: потраживања по основу доплатних карата за услуге паркирања, оператера, и на име осталих потраживања.

▪ Ванбилансна актива предузећа на дан 31.12.2024. године укупно износи 615.070 хиљада динара. Поред ванбилансне имовине у објектима, опреми и инвентару, ванбилансну активу ЈКП Шумадија Крагујевац чине и ванбилансне ставке на име одобрених средстава кредита, дате менице по уговорима о кредитима и финансијском лизингу, потраживања по основу јавно приватног партнерства градског превоза путника, као и на име одобрених, а неискоришћених средстава за краткорочне револвинг кредите код пословних банака.

Укупна пасива на дан 31.12.2024. године има вредност 3.507.326 хиљада динара и представља вредносни израз обавеза предузећа по рочности. Пасиву чине следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе, одложене пореске обавезе, дугорочни одложени приходи и примљене донације и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе.

у хиљадама динара			
ПАСИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Капитал	1.803.777	1.658.165	92%
Дугорочне резервисања и обавезе	758.956	641.299	84%
Одложене пореске обавезе	61.000	60.839	100%
Дугорочни одложени приходи и примљене донације	269.298	206.479	77%
Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	789.257	940.544	119%
<b>Укупна пасива:</b>	<b>3.682.288</b>	<b>3.507.326</b>	<b>95%</b>

Табела 5: Структура пасиве на дан 31.12.2024. године

Највећи део пасиве односи се на капитал, који чини 47% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал, позитивне ревалоризационе резерве и нереализоване добитке по основу финансијских средстава и других компоненти осталог свеобухватног резултата,

нереализоване губитке по основу хартија од вредности и других компоненти осталог свеобухватног резултата и нераспоређеног добитка ранијих година.

Дугорочна резервисања и обавезе реализоване су 84% у односу на план и износе 641.299 хиљада динара, што представља 18% укупне пасиве Предузећа. Наведена позиција пасиве обухвата резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених, дугорочне обавезе за инвестиционе кредите, лизинге и остала дугорочна резервисања.

Одложене пореске обавезе су реализоване у износу од 60.839 хиљада динара, што у односу на планираних 61.000 хиљада динара чини реализацију од 100%.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације, остварене су у износу од 206.479 хиљада динара и за 23% су испод планираних вредности.

- Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе реализоване су 19% изнад вредности која је планирана за посматрани извештајни период и износе укупно 940.544 хиљада динара, што чини 27% укупне пасиве. У структури краткорочних обавеза највеће је учешће Краткорочних финансијских обавеза предузећа које су реализоване су у укупном износу од 446.543 хиљада динара и представљају обавезе предузећа по основу обавеза за кредите (реклаификација дугорочних обавеза –дугорочни кредити) финансијски лизинг које доспевају у 2024. години и обавезе по основу револвинг кредита и дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

- Остале краткорочне обавезе реализоване су у укупном износу од 300.925 хиљада динара и у складу са планираним вредностима за ову позицију.

#### Рацио показатељи

Рацио анализа исказује релевантне односе између билансних и финансијских категорија и путем ње сагледавамо финансијски положај и рентабилност предузећа.

1. Рацио дугорочне задужености =  $\text{дугорочни дуг} / (\text{дугорочни дуг} + \text{основни капитал}) = 0,44$

Остварена вредност коефицијента дугорочне задужености показује да је у сваком динару расположивих извора предузећа садржано 0,44 динара туђих / позајмљених средстава, односно да задуженост предузећа износи 44% укупних извора финансирања.

2. Рацио новчане ликвидности =  $(\text{готовина} + \text{ликвидне ХОВ}) / \text{текуће обавезе} = 0,26$

Исказана вредност наведеног рација показује да предузеће не располаже довољним износом ликвидних средстава за покриће краткорочних обавеза, односно сваки динар краткорочних обавеза покривен је са свега 0,26 динара новчаних средстава.

3. Коефицијент обрта имовине =  $\text{приходи од продаје} / \text{просечна укупна имовина} = 0,68$ . Вредност коефицијента обрта имовине од 0,68 показује да предузеће на сваки динар уложен у просечну пословну имовину остварује 0,68 динара нето прихода од продаје, односно да је ефикасност коришћења укупне пословне имовине побољшана у односу на предходни извештајни период.



4. Просечан период наплате = просечна потраживања/ просечан дневни приход од продаје=0,38. Исказана вредност рација од 0,38 показује да предузеће своја потраживања наплаћује у просеку за 38 дана.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01. –31.12.2024. године остварило укупан прилив готовине у износу од 3.288.278 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 89% представљају приливи готовине из пословних активности 2.921.959 хиљада динара, превасходно по основу продаје и примљених аванса у земљи.

Ова категорија прилива готовине у директној је корелацији са реализацијом пословног обима активности одржавања улица и путева, јавне хигијене, зеленила и других поверених делатности, односно највећим делом зависи од степена реализације пословног обима активности у складу са закљученим уговорима са Оснивачем. Овом позицијом обухваћени су приливи из редовних активности по основу наплате потраживања од свих категорија купаца.

Већа реализација прилива по основу камата и осталих прилива из редовног пословања је услед повећане наплате потраживања од СОН-а (утужења код извршитеља, судски спорови и сл.).

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Приливи готовине из пословних активности	2.891.000	2.921.959	101%
Приливи готовине из активности инвестирања	1.000	0	0%
Приливи готовине из активности финансирања	393.358	366.319	93%
Свега прилив готовине:	3.285.358	3.288.278	100%

Табела 6: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-31.12.2024. године.

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

Приливи готовине из активности финансирања су реализовани у овом извештајном периоду у износу од 366.319 хиљада динара и односе се на приливе из краткорочних кредита.

Предузеће је у периоду од 01.01.2024.- 31.12.2024. године остварило укупан одлив готовине у износу од 3.327.131 хиљада динара. Као што је случај и код прилива готовине, од укупно остварених одлива готовине, највећи део (86%), представљају одливи готовине из пословних активности.



Одливи готовине из пословних активности остварени су у износу од 2.874.352 хиљада динара и у односу на планирану вредност (2.850.284 хиљада динара), односно проценат реализације износи 101%. Поменути одливи састоје се од исплата обавеза из редовног пословања, и то исплате обавеза према добављачима (1.290.553 хиљада динара), исплате зарада, накнаде зарада и осталих личних расхода запосленима (1.401.143 хиљада динара), плаћене камате у земљи у износу од 62.947 хиљада динара и одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 104.297 хиљада динара.

Одливи готовине из активности инвестирања чине 6% укупних одлива готовине, а реализовани су у износу од 194.577 хиљада динара по основу набавке опреме за вршење делатности у извештајном периоду.

Одливи готовине из активности финансирања реализовани су у укупном износу од 258.202 хиљада динара и односе се на отплату свих финансијских обавеза према кредиторима (дела обавеза за дугорочне кредите који доспева у 2024. години, краткорочне кредитне обавезе и обавезе по основу финансијског лизинга).

у хиљадама динара

ОДЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	%
Одливи готовине из пословних активности	2.850.284	2.874.352	101%
Одливи готовине из активности инвестирања	152.000	194.577	128%
Одливи готовине из активности финансирања	274.358	258.202	94%
<b>Свега одлив готовине:</b>	<b>3.276.642</b>	<b>3.327.131</b>	<b>102%</b>

Табела 7: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-31.12.2024. године.

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.2024. - 31.12.2024. године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 38.853 хиљада динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине, које је износило 115.480 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода износи 76.627 хиљада динара, што представља стање готовине на рачунима код банака на дан 31.12.2024. године.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.- 31.12.2024. године укупно износе 1.398.896.189 динара у односу на планираних 1.430.834.823 динара, односно проценат реализације плана износи 98%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у посматраном извештајном периоду износила 1.017.607.682 динара, и представља 73% укупних трошкова запослених. По кадровској евиденцији на дан 31.12.2024. године укупан број запослених је 627, од чега је 588 запослених у радном односу на неодређено време, а 39 запослених у радном односу на одређено време.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у периоду 01.01. – 31.12. 2024. године:



у динарима

Трошкови запослених	План 2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана 2024.
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	1,156,795,935	1,017,607,682	88%
Накнаде по уговору о делу	300,000	1,401,234	467%
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	500,000	183,529	37%
Накнаде члановима надзорног одбора	888,888	888,888	100%
Превоз запослених на посао и са посла	27,000,000	20,374,782	75%
Дневнице на службеном путу	400,000	146,657	37%
Накнаде трошкова на службеном путу	450,000	99,811	22%
Отпремнина за одлазак у пензију	6,000,000	1,529,263	25%
Јубиларне награде	2,500,000	2,315,380	93%
Помоћ радницима и породици радника	5,000,000	3,104,455	62%
Стипендије	0	0	0%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	230,000,000	349,287,013	152%
Трошкови ангажовања запослених преко агенције			%
Трошкови стручног усавршавања	1,000,000	1,957,495	196%
<b>Укупно:</b>	<b>1.430.834.823</b>	<b>1.398.896.189</b>	<b>98%</b>

Табела 8: План и реализација трошкова запослених за период 01.01.-31.12.2024. године

Од свих наведених трошкова запослених, највеће прекорачење у односу на планску категорију, настало је код трошкова стручног усавршавања запослених у износу од 1.957.495 динара а планирани су у износу од 1.000.000 динара (односе се на обуке за возаче, лиценце, обуке за јавне набавке).

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима у извештајном периоду реализовани су у износу од 349.287.013,00 динара и као такви већи су од планираних

(планирани су у износу од 230.000.000 динара), јер реализовани број ангажованих лица одступа од планираног броја.

Реализована средства по овом основу су у складу са Оквирним споразумом број 11-12601 од 21.05.2024. године који је закључен између ЈКП Шумадија Крагујевац и Агенције за привремено запошљавање Синергија 2020 д.о.о. из Крагујевца за услугу-лизинг радне снаге.

Предузеће у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године није остварило прекорачења по основу исплате зарада запослених, превоза запослених на посао и са посла, јубиларних награда, накнада члановима Надзорног одбора.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Укупан број запослених на неодређено време на дан 31.12.2024. године је 595.

У посматраном периоду престао је радни однос за 7 запослених на неодређено време и то: 4 запослена по основу стицања права на старосну пензију, 2 запослена због споразумног престанка радног односа-отказ од стране запосленог и 1 запослени по основу трајног губитка радне способности- инвалидска пензија.

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

На дан 31.12.2024. године укупан број запослених на неодређено време је 588.

Укупан број запослених на одређено време на дан 31.12.2024. године је 39.

У посматраном периоду престао је радни однос на одређено време за 3 запослена лица. У посматраном периоду у радни однос на одређено време примљено је 3 лица.

На дан 31.12.2024. године укупан број запослених на одређено време је 39.

На дан 31.12.2024. године ангажована су 2 лица по основу Уговора о делу.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

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

## **7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

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



15.05.2024. године, Решењем број 023-79/24-I.

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

- Булдожера - чија укупна вредност износи 35.000.000,00 динара, чија ће се набавка финансирати из:
  - средстава субвенција у износу од 32.000.000,00 динара
  - сопствених средстава у износу од 3.000.000,00 динара

Пренос средстава по основу планираних субвенција извршен је у последњем кварталу 2024. године и то Решењем о исплати одобрених средстава број 400-3155/24-II и Решењем о исплати одобрених средстава број 400-3454/24-II.

Набавка овог основног средства – булдожера за потребе сектора чистоће је неопходна како би се обезбедио потребан обим и ниво квалитета услуге које пружа ЈКП Шумадија Крагујевац на територији града Крагујевца.

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиција која се односи на новчане издатке за спортске активности је реализована у износу од ( 40.000,00 динара) у односу на планирану (80.000,00 динара).

Позиција која се односи на трошкове репрезентације реализована је у износу од 966.721,00 динара у односу на планирану (850.000,00 динара) из разлога што се на овој позицији у пословним књигама евидентирају и поклони који се купују запосленима за одлазак у пензију, па је из тог разлога дошло до увећања ових трошкова.

Позиција која се односи на рекламу и пропаганду реализована је у износу 1.090.600,00 динара у односу на планирану која износи 900.000,00 динара. Проценат реализације износи 121%.

У складу са начелом рационализације трошкова и других издатака за посебне намене, ЈКП Шумадија Крагујевац у извештајном периоду није издвајало средства за донације, спонзорства и хуманитарне активности.

## 9. ДОБИТ

ЈКП Шумадија Крагујевац је за период 01.01. – 31.12.2024. године остварило Нето добитак у износу од 89.001 хиљада динара, као резултат свих пословних и других активности.

## 10. ГОТОВИНА

За период 01.01.2024. - 31.12.2024. године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 38.853 хиљада динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине, које је износило 115.480 хиљада динара, готовина на крају обрачунског периода износи 76.627

хиљада динара, што представља стање готовине на рачунима код банака на дан 31.12.2024. године.

## 11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2024. године износи 945.164.210,00 динара од чега је 361.735.632,00 динара повучено за ликвидност, односно представља искоришћена новчана средства по основу краткорочних револвинг кредита и дозвољеног прекорачења по текућем рачуну, док је износ од 583.428.578,00 динара повучен за инвестирање у пројекте и улагања у набавку опреме.

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

У складу са претходно наведеним, у наставку је пружен преглед пословних догађаја у кредитној активности предузећа у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године.

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

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

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

Предузеће је до 31.12.2024. године повукло сва одобрена средства по овој кредитној линији у износу од 117.600.000,00 РСД.

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

Предузеће је до 31.12.2024. године повукло одобрена средства по овој кредитној линији у целости.

- Предузеће је у извештајном периоду, дана 30.07.2024. године, закључило *Анекс 2 Уговора о револвинг кредиту број 00-422-0003591.1/KR2022/6504 од 30.07.2024. године* са ОТП банка Србија А.Д. Нови Сад са роком враћања кредита од 12 месеци.



Анекс 2 Уговора о револвинг кредиту број 00-422-0003591.1/KR2022/6504 од 30.07.2024. године чини саставни део Основног уговора тако да се износ који је банка одобрила и ставила на располагање по овој кредитној линији предузећу не мења, односно остаје исти, у износу од 550.000 ЕУР.

Предузеће је до 31.12.2024. године повукло одобрена средства по овој кредитној линији у целости.

#### *Ново кредитно задужење*

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

На дан 31.12.2024. године, предузеће није имало дозвољено прекорачење по дозвољеном минусу.

- ЈКП Шумадија Крагујевац је у складу са Годишњим програмом пословања за 2024. годину број 12-33006 од 28.12.2023. године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-33007 на седници одржаној дана 28.12.2023. године и на коју је сагласност дао Привремени орган града Крагујевца Решењем број 023-277/23-XXXII на седници одржаној дана 29.12.2023 године, закључила Уговор о инвестиционом кредиту број РЛ 0431/24 од 02.09.2024. године са UniCredit Bank а.д. Београд дугорочни кредит за основна средства ради куповине мултифункционалног комуналног возила у висини од 226.000,00 ЕУР са роком доспећа од 36 месеци од чега је грејс период 3 месеца уз каматну стопу од 2,95% на годишњем нивоу+ 6М ЕУРИБОР.

По напред поменутој партији кредита предузеће је у извештајном периоду повукло цео износ од 226.000,00 ЕУР за набавку мултифункционалног комуналног возила.

- ЈКП Шумадија Крагујевац је у складу са Годишњим програмом пословања за 2024. годину број 12-33006 од 28.12.2023. године који је усвојио Надзорни одбор ЈКП Шумадија Крагујевац Одлуком број 12-33007 на седници одржаној дана 28.12.2023. године и на коју је сагласност дао Привремени орган града Крагујевца Решењем број 023-277/23-XXXII на седници одржаној дана 29.12.2023 године, закључила Уговор о наменском кредиту број 14499959 од 17.07.2024. године (Наш број 12-17819 од 22.07.2024. године) са Banca Intesa a.d. Beograd – KFW Green кредитна линија - дугорочни кредит за основна средства ради замене комуналних машина у висини од 800.000,00 ЕУР са роком доспећа од 72 месеца од чега је до 12 месеци грејс период уз каматну стопу од 3,75% на годишњем новоу+ 3М ЕУРИБОР и грант (бесповратних средстава) у износу од 10% повучених средстава ради постизања вишег нивоа заштите животне околине нове опреме у односу на стару при чему се стара опрема обавезно расходује, са обезбеђењем: бланко соло менице предузећа и залога на

опрему која је предмет куповине.

По напред поменутој партији кредита предузеће је у извештајном периоду повукло цео износ од 800.000,00 ЕУР за набавку (замену комуналне машине) возила-кипер, возило-аутоподизач, возило са корпом за рад на висини и возило за сакупљање и одвожење смећа.

## 12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду 01.01.- 31.12.2024. године ЈКП Шумадија Крагујевац реализовало је следеће инвестиције :

- Набавку трактора са таруп руком у износу од 7.480.000,00 динара из сопствених средстава (I квартал)

- Другу привремену ситуацију за надстрешницу (прва фаза реконструкције тржнице) у износу од 22.894.582,00 динара из сопствених средстава (I квартал)

- Трошкове израде документације-сепарата ПГД због измене галерије у износу од 678.300,00 динара из сопствених средстава (I квартал)

- Набавку полуподземних контејнера за одлагање комуналног отпада у износу од 13.888.500,00 динара из сопствених средстава (I квартал)

- Набавку машине за обележавање коловоза у износу од 1.240.800,00 динара из сопствених средстава (I квартал)

- Набавку надградња за возило смећар (за пражњењ полуподземних контејнера) у износу од 8.200.000,00 динара (II квартал)

- Набавка рачунарске и сродне опреме у износу од 4.799.600,00 динара из сопствених средстава.

- Набавка електричног возила за превоз покојника у износу од 1.995.000,00 динара из сопствених средстава

- Набавка возила –кипер у износу од 21.790.000,00 динара из позајмљених средстава (Banca Intesa a.d. Beograd – KFW Green кредитна линија - дугорочни кредит за основна средства ради замене комуналних машина број 14499959 од 17.07.2024. године)-IV квартал.

-Набавка возила аутоподизач-ДАФ у износу од 17.790.000,00 динара из позајмљених средстава (Banca Intesa a.d. Beograd – KFW Green кредитна линија - дугорочни кредит за основна средства ради куповине комуналних машина број 15274227 од 19.11.2024. године) (IV квартал)

- Набавка возила са корпом за рад на висини у износу од 21.390.000,00 динара из позајмљених средстава (Banca Intesa a.d. Beograd – KFW Green кредитна линија - дугорочни кредит за основна средства ради куповине комуналних машина број 15274227 од 19.11.2024. године) (IV квартал)



-Набавка возила за сакупљање и одвожење смећа у износу од 32.890.000,00 динара из позајмљених средстава (Banca Intesa a.d. Beograd – KFW Green кредитна линија - дугорочни кредит за основна средства ради куповине комуналних машина број 15274227 од 19.11.2024. године) (IV квартал)

-Набавка мултифункционалног комуналног возила у износу од 26.923.500,00 динара из позајмљених средстава (UniCredit Bank а.д. Београд дугорочни кредит за основна средства број РЛ 0431/24 од 02.09.2024. године) (IV квартал).

### **13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Предузеће на дан 31.12.2024. године, има укупна потраживања у износу од 406.134.000 динара, док стање обавеза износи 419.600.000 динара. У структури потраживања, највећи део чине потраживања до 3 месеца, а што се обавеза тиче, предузеће највише има краткорочних обавеза. Јавно комунално предузеће Шумадија Крагујевац има 1.469 судских спорова, од којих се у 119 појављује као тужена страна.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У извештајном периоду ЈКП Шумадија Крагујевац је настојала да очува текућу ликвидност уз редовно измиривање обавеза из текућег периода, пре свега обавезе према добављачима, пословним банкама, осталим кредиторима, Пореској управи, по основу судских спорова као и друге текуће обавезе.

Предузеће поред тога што се трудило да у прихватљивим временским оквирима измири све обавезе из пословања уз редовну исплату зарада наставило је и инвестирање у основна средства из:

-сопствених средстава

-позајмљених средстава - кредитних средстава (Banca Intesa a.d. Beograd – KFW Green кредитна линија - дугорочни кредит за основна средства и UniCredit Bank а.д. Београд дугорочни кредит за основна средства).

Програм пословања за 2024. годину представља планску основу за предузимање активности предузећа који су у складу са програмом града Крагујевца. Програм предузећа је у складу са Законом о комуналним делатностима, Законом о јавним предузећима и другим важећим нормативима који делују у правцу остварења оптималног пословања, а у циљу обезбеђења текуће ликвидности.

### 3. Пословно име: Јавно предузеће Урбанизам Крагујевац

**Седиште:** Крагујевац, улица Краља Петра I 23

**Претежна делатност :** 71.11 - архитектонска

**Матични број:** 07165862

**ПИБ** 101577522

#### I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

ЈП Урбанизам Крагујевац је урбанистичка институција која у континуитету прати урбани развој града Крагујевца радећи највеће и најзначајније планове, пројекте и програме, првенствено за потребе Града. Предузеће настоји да доминира квалитетом услуга, ценом, ефикасношћу и професионалним односом.

Претежна делатност предузећа је 71.11-архитектонска делатност. Поред ове делатности предузеће може обављати и друге делатности као што су: издавање књига, делатност агенција за некретнине, изнајмљивање и лизинг канцеларијских машина и опреме, изнајмљивање и лизинг осталих машина, опреме и материјалних добара, консултанске делатности у области информационе технологије, рачунарско програмирање, обрада података, хостинг, веб портали, остале услуге информационе технологије, правни послови консултације и давање савета у припреми правних докумената, консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем, архитектонске и инжењерске делатности и техничко саветовање, инжењерске делатности и техничко саветовање, делатност рекламних агенција, комбиноване канцеларијско административне услуге и фотокопирање, припремање докумената и друга специјализована канцеларијска подршка.

Наведене делатности предузеће обавља самостално по уговорима, али је дужно да их планира и обавља тако да се тиме не доводе у питање укупно и благовремено обављање делатности од општег интереса.

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

#### II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у трећем кварталу пословало са губитком од 33.037 хиљада динара, јер су градови и општине на нивоу Србије били на привременом финансирању од стране Владе Републике Србије још у првом кварталу, што је утицало на склапање нових послова и реализацију постојећих. Предузеће има добру наплативост, редовно измирује обавезе из пословања као и према запосленима. Очекује се потписивање и усвајање Правилника о раду који ће омогућити боље пословање Предузећа.



## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је за периоду 01.01.-31.12.2024.године остварило укупан приход у износу од 79.659 хиљада динара. Планирани приход за наведени период износио је 102.025 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 78%. Остварени приход је испод очекиваног због комплексности израде планских докумената као и израде пројектно техничке документације. Обзиром да се ЈП Урбанизам – Крагујевац бави израдом планских докумената као и пројектно техничке документације које захтевају одређено време реализације као и усвајање истих од комисија за планове предузеће је постигло задовољавајући резултат у четвртном кварталу.

у хиљадама динара

ПРИХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Пословни приходи	100.824	78.915	78%
Финансијски приходи	1.001	658	66%
Остали приходи	200	86	43%
<b>Укупни приходи:</b>	<b>102.025</b>	<b>79.659</b>	<b>78%</b>

Табела 24: План и реализација прихода за период 01.01.-31.12.2024.године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи у износу од 78.915 хиљада динара, и то приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, који чине 100% пословног прихода. Ове пословне приходе чине: приходи по основу уговора склопљених са Градском управом града Крагујевца и приходи по основу уговора склопљених са екстерним купцима учествовањем на тендерима. Финансијски приходи су планирани у износу од 1.001 хиљада динара, а остварени у износу од 658 хиљаде динара чине камате од Адико банке по основу овер најт депозита (66% реализације).

Предузеће је за периоду 01.01.-31.12.2024.године остварило укупне расходе у износу од 78.257 хиљада динара. Планирани расход за наведени период износио је 101.877 хиљада динара, што значи да реализација укупног расхода износи 77%.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Пословни расходи	100.666	77.839	77%
Финансијски расходи	101	11	11%
Остали расходи	1.110	407	37%
<b>Укупни расходи:</b>	<b>101.877</b>	<b>78.257</b>	<b>77%</b>

Табела 25: План и реализација расхода за период 01.01.-31.12.2024.године



Пословни расходи предузећа износе 77.839 хиљада динара, што представља 77% од планираних 100.666 хиљада динара. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи који чине 82% пословних расхода или 64.085 хиљаде динара.

На основу изнетих образложења пословних прихода и расхода и њихових износа Предузеће у четвртном кварталу послује са пословним добитком од 1.076 хиљада динара, а планирало је пословни добитак од 158 хиљаде динара. Предузеће је за поменути период остварило нето добитак у износу од 1.402 хиљада динара, а планиран је добитак у износу од 148 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.12.2024.године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

у хиљадама динара

АКТИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Стална имовина	143.581	82.748	58%
Обртна имовина	21.648	56.511	261%
<b>Укупна актива:</b>	<b>165.229</b>	<b>139.259</b>	<b>84%</b>

Табела 26: Структура активе на дан 31.12.2024.године

Активa Предузећа на дан 31.12.2024.године има вредност 139.259 хиљаде динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине на дан 31.12.2024.године износила је 82.748 хиљада динара, што представља 59% укупне имовине. Вредност обртне имовине Предузећа на дан 31.12.2024.године износила је 56.511 хиљаду динара, што представља 41% укупне имовине.

Пасива Предузећа на дан 31.12.2024.године има вредност 139.259 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и обавезе. Највећи део пасиве односи се на капитал у износу од 110.197 хиљада динара, који чини 79% укупне пасиве, а односи се на: основни капитал, резерве, нераспоређени добитак ранијих година .

у хиљадама динара

ПАСИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Капитал	135.326	110.197	81%
Дугорочне резервисања и обавезе			0%
Одложене пореске обавезе	16.950	11.750	69%
Краткорочна резервисања и обавезе	12.953.	17.312	134%



Укупна пасива:	165.229	139.259	84%
----------------	---------	---------	-----

Табела 27: Структура пасиве на дан 31.12.2024.године

### 3.ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је за период 01.01.-31.12.2024.године остварило укупан прилив готовине у износу од 5.324.111 хиљада динара, а укупан планирани прилив готовине износи 5.624.167 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 97% представљају приливи готовине из активности инвестирања, а 3% приливи готовине из пословних активности. Приливи готовине из пословних активности износе 139.678 хиљада динара и односе се у највећем делу на продају и примљене авансе у земљи. Предузеће није планирало ни остварило приливе готовине из активности финансирања.

у хиљадама динара			
ПРИЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	123.981	139.678	113%
Приливи готовине из активности инвестирања	5.500.186	5.184.433	94%
Приливи готовине из активности финансирања			
Свега прилив готовине:	5.624.167	5.324.111	95%

Табела 28: План и реализација прилива готовине за период 01.01.-31.12.2024.године

Предузеће је за период 01.01.-31.12.2024.године остварило укупан одлив готовине у износу од 5.324.147 хиљада динара, а планирало је на нивоу од 5.623.667 хиљада динара. Као што је случај и код прилива готовине, од укупно остварених одлива готовине 98% представљају одливи готовине из активности инвестирања и то 5.194.505 хиљаду динара. Одливи готовине из пословних активности износе 129.642 хиљада динара тј. 2% укупних одлива. Најзначајнији део одлива готовине из пословних активности односи се на исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расходи, које су укупно износиле 64.085 хиљада динара.

у хиљадама динара			
ОДЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	123.141	129.642	105%

Одливи готовине из активности инвестирања	5.500.186	5.194.505	94%
Одливи готовине из активности финансирања	340	0	0%
<b>Свега одлив готовине:</b>	<b>5.623.667</b>	<b>5.324.147</b>	<b>95%</b>

Табела 29: План и реализација одлива готовине за период 01.01.-31.12.2024.године

На основу укупних прилива и одлива готовине приказаних у Извештају о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2024.године, остварен је укупан нето одлив готовине у износу од 36 хиљаде динара. Узимајући у обзир почетно стање готовине на почетку 2024. године, које је износило 262 хиљаде динара, произилази да крајње стање готовине 31.12.2024.године износи 226 хиљада динара, што представља износ готовине на рачунима код пословних банака на дан 31.12.2024.године.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа за период 01.01.-31.12.2024.године укупно износе 64.085.329 динара у односу на планираних 67.768.431 динара, односно проценат реализације плана износи 95%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у наведеном периоду укупно износила 59.151.258 динара, и представља 92% укупних трошкова запослених. Број запослених по кадровској евиденцији на дан 31.12.2024. године укупно је износио 37 запослених од чега су 33 запослена у радном односу на неодређено време, а 4 запослена у радном односу на одређено време.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у току посматраног извештајног периода:

Трошкови запослених	У динарима		
	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	61.594.735	59.151.258	96%
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	800.000	439.815	55%
Накнаде члановима надзорног одбора	1.203.696	987.191	82%
Превоз запослених на посао и са посла	1.050.000	1.019.081	97%
Дневнице на службеном путу	500.000	329.568	66%
Накнаде трошкова на службеном путу			
Отпремнина за одлазак у пензију	300.000	273.972	91%
Јубиларне награде	400.000	274.904	69%
Смештај и исхрана на терену			



Помоћ радницима и породици радника	1.790.000	1.609.540	90%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	30.000		0%
<b>Укупно:</b>	<b>67.768.431</b>	<b>64.085.329</b>	<b>95%</b>

Табела 30: План и реализација трошкова запослених за период од 01.01.-31.12.2024.године

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

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У току четвртог квартала било је одлива запослених и то 1 на одређено време. Укупан број запослених на дан 31.12.2024.године износи 37 лица и то 33 радника на неодређено и 4 радника на одређено време.

## 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Укупна маса за зараде је у нивоу планираних средстава .

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће није имало субвенција ни осталих прихода из буџета

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирани трошкови репрезентације за четврти квартал износе 290.000 динара док су трошкови рекламе и пропаганде за исти период планирани у износу од 100.000 динара. На дан 31.12.2024.године реализација репрезентације у односу на план је 83% односно 239.468 динара.

## 9. ДОБИТ

Предузеће је у периоду од 01.01.-31.12.2024.године, завршило са позитивним резултатом, односно оствареном нето добитком у износу од 1.142.000 динара.

## 10. ГОТОВИНА

Стање готовине на дан 31.12.2024 године је износило 226.329,63 динара.

## 11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

## 12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У четвртм кварталу предузеће је планирало радове на столарији у улици Краља Петра бр 23 у износу од 5.000.000,00 динара, а реализовалоу износу од 4.363.840,00 динара.

## 13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања предузећа износе 38.707.406 динара и односе се на: потраживања до три месеца у износу од 28.691.763 динара, потраживања од 3 до 12 месеци износе 84.000 динара, док дуже од 12 месеци износе 9.931.643 динара. Потраживања преко 12 месеци највећим делом односе се на Регионалну агенцију за економски развој Шумадије и Поморавља на име фактурисања закупа у периоду од 2012 – 2015 године са којом су имали до 2012 Уговор о закупу пословног простора у улици Краља Петра I 22. Од 2012 године Град је директно доделио пословни простор који је био у књигама ЈП Урбанизам – Крагујевац Регионалној агенцији за економски развој Шумадије и Поморавља без обавештења треће стране која је до 2012 године била потписаник Уговора – односно ЈП Урбанизам – Крагујевац.

Обавезе до три месеца на дан 31.12.2024.године износе 92.469 динара, а обавезе преко 12 месеци износе 80.000 динара и односе се на предузећа која не постоје.

Предузеће нема спорова у којима је тужена страна, као ни оних у којима тужи.

### 4.Пословно име: Јавно стамбено предузеће Крагујевац

Пословно име: Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" Крагујевац

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: 6311- обрада података, хостинг и сл.

Матични број: 07165471

ПИБ: 101578327

## I ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Годишњи програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2024.годину усвојио је Надзорни одбор Предузећа дана 30.11.2023.године Одлуком број 01-5811, а Привремени орган града Крагујевца је дао сагласност Решењем број 023-15/24-XXXII дана 15.01.2024.године.

Програм о изменама и допунама Годишњег програма пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2024. годину, усвојила је Скупштина Града, Решењем број 023-120/24-I од 25.06.2024. године.



## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Основна делатност Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац је пружање комуналних услуга кроз Систем обједињене наплате. Осим ове основне делатности, Предузеће пружа и услуге издавања у закуп станова и локала, а максимално користећи постојеће ресурсе и настојећи да подигне ниво услуге на виши ниво као и услуге платног промета кроз заступништво платне институције.

Наплата комуналних услуга - рачуна путем Система обједињене наплате дало је грађанима Крагујевца, као и претходних година бројне бенефите у виду плаћања рачуна како за обједињену наплату, тако и за утрошену воду на истом месту без икакве накнаде, као и могућност плаћања других рачуна имајући у виду да је Предузеће заступник платне институције. Предузеће је на наплатним местима распоређеним у највећим деловима града омогућило суграђанима олакшано плаћање рачуна комуналних услуга без провизије, готовински и чековима грађана. Поред тога, омогућено је и плаћање осталих рачуна по најнижој провизији као и куповина е-КГ картице за градски превоз и допуне истих. Такође, грађанима је омогућено добијање рачуна за обједињену наплату на њихове e-mail адресе и плаћање помоћу QR код-а које је имплементирано по препоруци Народне банке Србије.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у периоду од 01.01.2024.године до 31.12.2024.године остварило укупан приход у износу од 212.784 хиљада динара. Укупно планирани приход за исти период износио је 224.629 хиљада динара, што значи да реализација укупног прихода износи 95%.

у хиљадама динара			
ПРИХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Пословни приходи	196.328	191.604	98%
Финансијски приходи	10.151	8.967	88%
Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по ФЕР вредности кроз биланс успеха	4.550	3.743	82%
Остали приходи	13.600	8.470	62%
Укупни приходи:	224.629	212.784	95%

Табела 1: План и реализација прихода у периоду 01.01.-31.12.2024.године

Највеће учешће у укупном приходу који је остварен имају пословни приходи, који чине 98% укупног прихода. Пословни приходи планирани су у износу од 196.328 хиљада динара

у периоду 01.01.-31.12.2024. године, а остварени у износу од 191.604 хиљада динара што указује да проценат реализације пословних прихода износи 98%. Највећи део пословних прихода чине остали пословни приходи који износе 132.713 хиљада динара и то због великог учешћа субвенција оснивача у овим приходима, док приходи од продаје производа и услуга износе 58.891 хиљада динара.

Финансијски приходи су за период 01.01.-31.12.2024. године планирани у износу од 10.151 хиљада динара, а остварени у износу од 8.967 хиљада динара.

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани у периоду од 01.01.-31.12.2024. године у износу од 4.550 хиљада динара, а остварење у овом периоду износи 3.743 хиљада динара.

Остали приходи су остварени у периоду 01.01.-31.12.2024.године у износу од 8.470 хиљада динара, у односу на планираних 13.600 хиљада динара.

у хиљадама динара

РАСХОДИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Пословни расходи	201.050	203.285	101%
Финансијски расходи	20.213	15.660	77%
Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по ФЕР вредности кроз биланс успеха	800	0	0%
Остали расходи	2.420	1.225	51%
<b>Укупни расходи:</b>	<b>224.483</b>	<b>220.170</b>	<b>98%</b>

Табела 2: План и реализација расхода у периоду 01.01.-31.12.2024.године

У укупним расходима највеће учешће имају пословни расходи који са реализацијом од 203.285 хиљада динара чине 101% укупних расхода. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода чине највећи део пословних расхода и износе 71.733 хиљада динара, нематеријални трошкови износе 67.502 хиљада динара, док трошкови производних услуга износе 61.701 хиљада динара. Пословне расходе такође чине и трошкови материјала, горива и енергије који износе 2.349 хиљада динара.

Финансијски расходи планирани су у износу од 20.213 хиљада динара у периоду 01.01.-31.12.2024. године, док су остварени у износу од 15.660 хиљада динара и односе се првенствено на расходе уговорених и затезних камата по обавезама из дужничко поверилачких односа од стране Енергетика доо, а која је почела да се исказује након



утврђивања ДПО са Енергетика доо а која није била позната у тренутку израде програма пословања тако да није ни планирана. Расходе по овом основу прате и приходи по основу префактурисаних трошкова предујма и по основу накнаде вршења послова обједињене наплате према Енергетика доо.

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха су планирани у износу од 800 хиљада динара у периоду од 01.01.-31.12.2024.године, а нису остварени у овом периоду, јер се дато усклађивање врши након завршеног редовног годишњег пописа у тој години.

Остали расходи су планирани у износу од 2.420 хиљада динара, а остварени у износу од 1.225 хиљада динара у периоду од 01.01.-31.12.2024.године.

Планирана вредност нето добитка износи 124 хиљаде динара за период од 01.01.-31.12.2024. године, док је остварен нето губитак и то у износу од 7.386 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања у периоду 01.01.-31.12.2024.године приказује вредност имовине Предузећа, као и свих обавеза и потраживања које Предузеће има.

у хиљадама динара			
АКТИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Стална имовина	445.044	445.814	100%
Обртна имовина	287.113	144.982	50%
<b>Укупна актива:</b>	<b>732.157</b>	<b>590.796</b>	<b>81%</b>

Табела 3: Структура активе у периоду 01.01.-31.12.2024.године

Актива Предузећа у периоду 01.01.-31.12.2024.године има вредност 590.796 хиљада динара, а састоји се од сталне и обртне имовине. Вредност сталне имовине у посматраном периоду износила је 445.814 хиљада динара, што представља 75% укупне имовине. Сталну имовину у целости чине некретнине, постројења и опрема у вредности од 445.814 хиљада динара, док је нематеријална имовина као саставни део сталне имовине, само планирана у износу од 1.223 хиљада динара, али до њене реализације није дошло.

Вредност обртне имовине Предузећа у периоду 01.01.-31.12.2024.године износила је 144.982 хиљаде динара, што представља 25% укупне имовине, а 50% планиране вредности (287.113 хиљада динара). Највећи део обртне имовине чини готовина и готовински еквиваленти који износе 52.375 хиљада динара, краткорочни финансијски пласмани у износу од 32 хиљаде динара, потраживања по основу продаје (58.869 хиљада динара), остала краткоро као и залихе у износу од 9.153 хиљада динара.

Пасива Предузећа у периоду 01.01.-31.12.2024.године има вредност 590.796 хиљада динара, а чине је следеће позиције: капитал, дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и обавезе .

Највећи део пасиве односи се на краткорочне обавезе у износу од 407.686 хиљада динара, а које се састоје од краткорочних финансијских обавеза 4.076 хиљада динара, примљени аванси, депозити и кауције 1.797 хиљада динара, обавезе из пословања 34.687 хиљада динара, остале краткорочне обавезе у износу од 367.123 хиљада динара и краткорочна пасивна временска разграничења у износу од 3 хиљаде динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе износе 5.425 хиљаде динара и односе се само на дугорочна резервисања, док капитал износи 177.506 хиљаде динара и односи се на основни капитал у износу од 93.741 хиљада динара, нераспоређеног добитка ранијих година, у износу од 172.501 хиљада динара, нереализованих губитака у износу од 826 хиљада динара и губитка у износу од 87.910 хиљада динара.

у хиљадама динара

ПАСИВА	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Капитал	229.575	177.506	77%
Дугорочна резервисања и обавезе	6.532	5.425	83%
Одложене пореске обавезе		179	
Краткорочне обавезе	496.050	407.686	82%
Укупна пасива:	732.157	590.796	82%

Табела 4: Структура пасиве у периоду 01.01.- 31.12.2024.године

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Предузеће је у периоду од 01.01.2024.године до 31.12.2024.године остварило укупан прилив готовине у износу од 155.756 хиљада динара. Од укупно остварених прилива готовине 100% представљају приливи готовине из пословних активности.

у хиљадама динара

ПРИЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Приливи готовине из пословних активности	168.613	155.756	92%
Приливи готовине из активности инвестирања			0%
Приливи готовине из активности			0%



финансирања			
<b>Свега прилив готовине:</b>	<b>168.613</b>	<b>155.756</b>	<b>92%</b>

Табела 5: План и реализација прилива готовине у периоду 01.01.-31.12.2024.године

Приливи готовине из пословних активности су планирани у периоду од 01.01.-31.12.2024. године у износу од 168.613 хиљада динара, а остварени у износу од 155.756 хиљада динара и односи се на приливе по основу продаје и примљених аванса у земљи, примљених камата из пословних активности и осталих прилива из редовног пословања од којих се значајан део односи на субвенције.

Предузеће је у периоду од 01.01.2024.године до 31.12.2024.године остварило укупан одлив готовине у износу од 156.917 хиљада динара. Од укупно остварених одлива готовине 100% представљају одливи готовине из пословних активности и то исплате добављачима и дати аванси у земљи (57.963 хиљада динара), зараде, накнаде зарада и остали лични расходи у износу од 71.733 хиљада динара, плаћене камате у земљи у износу од 15.660 хиљада динара и одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 11.561 хиљада динара.

у хиљадама динара

ОДЛИВИ	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Одливи готовине из пословних активности	168.324	156.917	93%
Одливи готовине из активности финансирања	0	0	0%
<b>Свега одлив готовине:</b>	<b>168.324</b>	<b>156.917</b>	<b>93%</b>

Табела 6: План и реализација одлива готовине у периоди 01.01.-31.12.2024.године

Поређењем укупног оствареног прилива у износу од 155.756 хиљада динара и укупног оствареног одлива готовине у износу од 156.917 хиљада динара може се уочити нето одлив готовине Предузећа у износу од 1.161 хиљада динара за период од 01.01.-31.12.2024. године у односу на планирани нето прилив готовине у износу од 289 хиљада динара. Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 53.535 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 52.374 хиљада динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених Предузећа у периоду 01.01.-31.12.2024.године укупно износе 71.572.484 динара што у односу на планираних 76.227.772 динара, чини реализацију плана

од 94%. Највећи део трошкова запослених односи се на масу бруто 2 зарада, која је у посматраном периоду укупно износила 67.539.934 динара.

У табели је дат преглед трошкова запослених који су, поред зарада, реализовани у периоду 01.01.-31.12.2024.године:

У динарима

Трошкови запослених	План 01.01.- 31.12.2024.	Реализација 01.01.- 31.12.2024.	% реализације плана
Маса бруто 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	71.312.932	67.539.934	95%
Наканде члановима надзорног одбора	1.134.840	1.120.833	99%
Превоз запослених на посао и са посла	1.800.000	1.391.567	77%
Дневнице на службеном путу	200.000	14.241	7%
Накнаде трошкова на службеном путу	70.000		0%
Отпремнине за одлазак у пензију	800.000	442.562	55%
Јубиларне награде	260.000	258.149	99%
Помоћ радницима и породици радника	500.000	87.799	18%
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150.000	717.399	478%
<b>Укупно:</b>	<b>76.227.772</b>	<b>71.572.484</b>	<b>94%</b>

Табела 7: План и реализација трошкова запослених у периоду 01.01.-31.12.2024.године

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је на дан 30.09.2024.године имало 49 радника и то 44 на неодређено и 5 на одређено време.

У односу на 30.09.2024. године, динамика запослених се променила, тако да је на дан 31.12.2024.године следећа структура:

1. 43 радника на неодређено време
2. 6 радника на одређено време



## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Најнижа појединачна зарада запослених, исплаћена је у оквиру планских вредности, док је код највише појединачне зараде запослених, дошло до пробијања у односу на планске вредности. Планирана вредност у бруто износу, износи 134.331 хиљаду динара, док је исплаћена бруто вредност 143.991 хиљада динара. Код пословодства, такође постоји пробијање и то у исплаћеној највишој појединачној заради, чија нето вредности износи 156.209 хиљада динара и изнад је планиране нето вредности (152.279 хиљаде динара).

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2024.годину ("Службени лист града Крагујевца" број 13/24), Програмом распоређивања субвенција из буџета града јавним предузећима и привредним друштвима у 2024. години ("Службени лист града Крагујевца" број 15/24), Предузећу је одобрена буџетска помоћ - субвенције од оснивача Града Крагујевца у износу од 75.000.000 динара.

У првом кварталу 2024. године, предузећу је у складу са Одлуком о привременом финансирању буџета града Крагујевца за период јануар –март 2024. године, опредељено 15.000.000 динара, при чему је предузеће потрошило 14.592.950,98 динара и то за зараде и измиривање ПТТ трошкова. У четвртном кварталу, предузеће је планирало 75.000.000 динара из средстава субвенција, а реализовало 74.432.565 динара. Средства су реализована за планиране намене односно за зараде запосленима, као и за ПТТ трошкове слања пошљици.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац" је у Годишњем програму пословања за 2024.годину планирало средства за посебне намене и то средства за репрезентацију. Репрезентација је планирана у периоду од 01.01.-31.12.2024.године у износу од 100.000 динара, док остварење износи 31.340 динара (31%).

## **9. ДОБИТ**

У обрасцу 7. Расподела остварене добити / покриће губитка приказан је нето финансијски резултат од 2018. године закључно са пословном 2023. годином. Предузеће је у четвртном кварталу остварило нето губитак у износу од 7.386 хиљада динара.

## **10. ГОТОВИНА**

Стање готовине на почетку обрачунског периода 01.01.2024. године износи 53.534.848,09 динара док стање готовине 31.12.2024. године износи 52.374.727,56 динара.

## **11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Годишњим програмом пословања за 2024. годину, Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац није планирало ни реализовало кредите банака за обављање редовних пословних активности.

## **12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“ у Годишњем програму пословања за 2024.годину није планирало ни реализовало никаква инвестициона улагања.

## **13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Јавно стамбено предузеће „Крагујевац“, Крагујевац на дан 31.12.2024. године има потраживања у износу од 80.781.349 динара, а која се односе на потраживања по основу продаје, потраживања из специфичних послова и друга потраживања.

Највећи део потраживања чине краткорочна потраживања и то у износу од 40.301.941 динар, затим дугорочна у износу од 21.154.502 динара, док је вредност средњорочних потраживања најнижа и износи 19.324.906 динара.

Стање обавеза на дан 31.12.2024.године износи 413.292.610 динара. Предузеће највише има дугорочних 319.767.410 динара, док краткорочна износе 42.740.355 динара.

Предузеће има 19 спорова у којима се јавља као тужена страна и 5 спорова у којима се јавља као страна која тужи.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Посматрајући планиране и реализоване активности пословања Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ Крагујевац можемо закључити да ће Предузеће да би достигао планирани ниво пословања морати да, редукује фиксне трошкове, а новом реорганизацијом послова омогући повећање прихода од основне врсте делатности кроз увођење нових корисника у Систем обједињене наплате.

Такође је предузеће сматра да треба изменити месечне накнаде за обављање послова обједињене наплате комуналних и других услуга које нису кориговане од момента оснивања Система обједињене наплате 2003. Године, а које би довеле до увећања прихода.

<b>5. Пословно име : Јавно комунално предузеће Нискоградња</b>
--

**Седиште:** Крагујевац, улица Индустријска 12

**Претежна делатност :** 42.11 - изградња путева и аутопутева

**Матични број:** 07377878



Поремећаји у пословању Јавно комуналног предузећа Нискоградња (тешка финансијска ситуација и дуготрајна блокада рачуна), били су разлог да Предузеће, на иницијативу тадашњег руководства Предузећа, а на основу Одлука Градског већа, број 023-118/12-V од 15.11.2012.године и од 30.11.2012.године престане са обављањем комуналних делатности. Ради обезбеђења континуитета у обављању комуналне делатности одржавања улица и путева, део запослених је упућен у више јавних и јавних комуналних предузећа. Са делатношћу, углавном, пресељена су и сва средства за рад – покретна и непокретна.

Питање запослених је решено њиховим запослењем у ЈКП Шумадија Крагујевац, а већи број запослених је раскинуо радни однос са ЈКП Нискоградња, због одласка у пензију или споразумним престанком радног односа уз исплату дугованих зарада и дела доприноса. Са Пореском управом је закључен споразум о репрограму за највећи део дугованих пореза и доприноса за бивше запослене ЈКП Нискоградња ради повезовања радног стажа. Због свега наведеног (пре и после 2012. године) ЈКП Нискоградња се и данас налази у блокади, уз чињеницу да је рачун Предузећа блокиран.

У јануару 2024.године је исплаћена последња рата Споразума о одлагању плаћања дуговог пореза.

#### IV ЗАКЉУЧАК

Презентована Информација обухвата параметре о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних комуналних предузећа и осталих јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац за период од 01.01. до 31.12.2024. године.

Одлуком о организацији Градских управа („Службени лист града Крагујевца“, број 16/21) која се примењује од 01.07.2021. године, у наведеном периоду послови контроле и надзора над пословањем предузећа која су овом Информацијом обухваћена, вршени су у оквиру Градске управе за комуналне послове Крагујевца.

На основу приказаних индикатора пословања јавних комуналних и осталих јавних предузећа чији је оснивач град Крагујевац, могу се извести следећи закључци:

- Обављање комуналних услуга вршено је у континуитету, без значајнијих прекида у испоруци.
- У комуналној делатности снабдевања грађана и привредних субјеката водом, ЈКП “Водовод и канализација” Крагујевац настоји да повећава квалитет услуга и непрекидно ради на смањењу губитака воде у водоводној мрежи, што изискује унапређење система за откривање и отклањање кварова на мрежи, као и набавку одређене опреме, резервних делова и ангажовање радника. У наредном периоду планира се наставак радова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже, санирање свих оштећења, путне мреже и клизишта на подручју града Крагујевца. Испорука воде физичким и правним лицима одржаваће се на нивоу планираних количина.

- Што се тиче осталих комуналних делатности, статусне промене у претходним годинама условиле су проширење делатности Јавног комуналног предузећа Шумадија у правцу да Предузеће послује и развија се у једно од кључних носилаца развоја локалне заједнице кроз унапређење поверених делатности у следећим областима: управљање комуналним отпадом, одржавање улица и путева, зоохигијена, јавна хигијена, димничарске услуге, градске пијаце, одржавање зелених површина, јавних паркиралишта и погребних услуга, услуга копненог саобраћаја са приоритетним циљем задовољења потреба свих грађана на територији града Крагујевца уз ефективно, економично и ефикасно пословање. Предузећу је поверена и нова делатност од 01.01.2021. године од стране Оснивача - град Крагујевац - обезбеђивања јавног осветљења које обухвата одржавање, адаптацију и унапређење објекта и инсталација јавног осветљења којима се осветљавају саобраћајне и друге површине јавне намене.
- ЈП Путеви је до краја 2021. године обављало делатност управљача пута. Од 2022. године, ову делатност обавља ЈКП Шумадија. Сходно томе, највећи број запослених из ЈП Путеви упућен је на рад у ЈКП Шумадија. ЈП Путеви наставља формално да постоји до коначног измирења новчаних обавеза према повериоцима.
- Обавезе из пословања предузећа која су била предмет ове анализе у највећем делу се финансирају из сопствених извора, уз помоћ Оснивача путем субвенција тамо где је то неопходно.
- У свим предузећима која су била предмет анализе, планира се низ активности везаних за повећање наплате заосталих и текућих потраживања од грађана и привреде. Из повећане наплате потраживања планира се измирење доспелих обавеза према добављачима. Један од постављених циљева за 2024. годину је рационализације трошкова у свим сегментима пословања.
- Новина од 2024.године је да се циљеви јавним предузећима постављају од стране оснивача након што на њих сагласност да Градско веће. На тај начин се постиже боља контрола пословања предузећа.

ВД НАЧЕЛНИКА,

Зорица Ђорић