

**КОМУНАЛНО ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
" ЗЛАТИБОР" ЧАЈЕТИНА**

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА
2023. ГОДИНУ**

Чајетина, април, 2024. године

1. Опште информације, опис пословних активности и организациона структура

Пословно име: КЈП "Златибор" Чајетина
Седиште: Чајетина, улица Беле воде 87
Матични број: 07290080
ПИБ: 101072025
Шифра делатности 3811 скупљање отпада који није опасан
Контакт телефон: 031/3832-035
Е – mail: office@kjpzlatibor.rs
ЈББК: 81376

Комунално јавно предузеће „Златибор“ је основано 1982. године одлуком Скупштине општине Чајетина, а које је уписано у регистар Округног привредног суда, дана 22.12.1982. године, под бројем Фи.379/82 у регистарском улошку суда 1-499-00, а регистровано код Агенције за привредне регистре Решењем број БД. 68924/2005 од 24.06.2005. године. “ Регистровано је са уписаним неновчаним капиталом у вредности од 66.345.562,62 РСД, и новчаним капиталом од 371.074.033,36 динара до 31.12.2023.године.

Предузеће је разврстано у средње правно лице.

Предузеће послује у правној форми јавног предузећа. Предузеће не користи буџетска средства већ своје пословање финансира из сопствених средстава. Општина је једини власник Предузећа са уделом у власништву над капиталом од 100%.

Предузеће КЈП “Златибор” основано је за обављања следећих комуналних делатности које су Законом о јавним предузећима и Законом о комуналним делатностима означене као делатности од општег интереса:

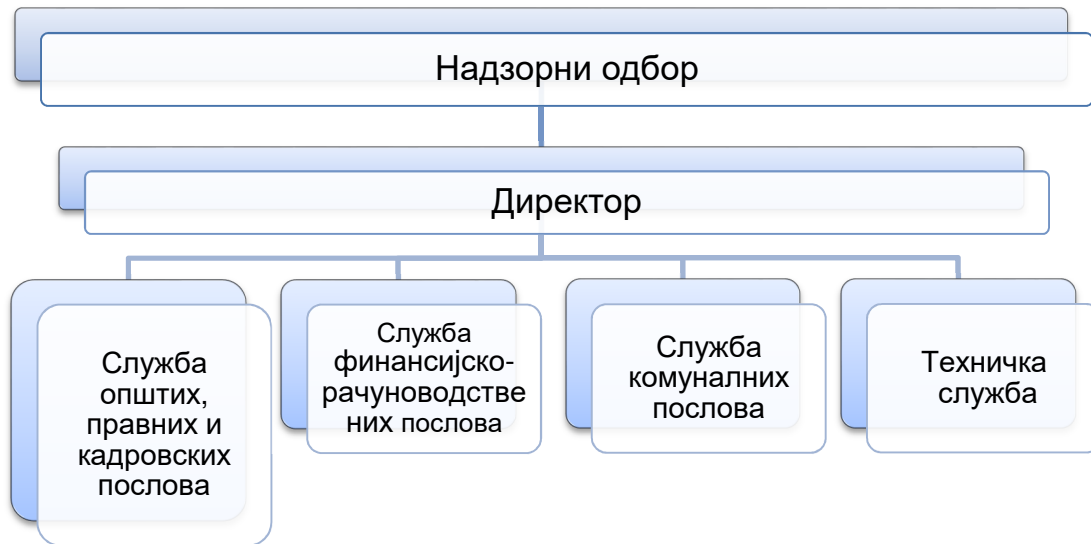
- Управљање комуналним отпадом;
- Одржавање чистоће на површинама јавне намене;
- Одржавање јавних зелених површина;
- Делатност управљања гробљима и сахрањивање;
- Управљање јавним паркиралиштима;
- Управљање пијацама;
- Одржавање улица и путева;
- Одржавање јавне расвете

Усаглашено је са Законом о привредним друштвима, Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о буџетском систему и др.

Органи предузећа су надзорни одбор и директор. Надзорни одбор има председника и два члана које именује Скупштина општине, на период од четири године, под условима, на начин и по поступку утврђеним законом. Један члан Надзорног одбора именује се из реда запослених, на начин и по поступку који је утврђен Статутом Јавног предузећа. Директора предузећа именује Скупштина општине на период од четири године.

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

Предузеће је организовано у четири службе, од којих се неке деле на мање организационе целине.



2. Приказ развоја, финансијског положаја и резултата пословања

КЈП “Златибор“ Чајетина је у 2023. години успешно пословало, остварен је укупан приход у износу од 718.751.428 динара, укупни расходи 677.790.538 динара и остварена је бруто добит у износу од 40.960.890 динара. У односу на планиране вредности за 2023. годину остварени укупан приход је реализован са 82,86%, а укупни расходи са 78,49%.

У поређењу са остварењем за у 2022. годину укупан приход је повећан за 24,74% док су укупни расходи повећани за 21,17%.

у 000 дин.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Укупан приход	187.606	214.553	219.778	257.144	284.489	361.062	455.751	576.220	718.752
Укупни расходи	177.632	204.831	212.474	226.595	257.311	293.015	397.089	559.363	677.791
Бруто добит	9.973	9.722	7.304	30.548	27.178	68.046	58.662	16.856	40.961
Порески расходи	387	1203	1.792	5.338	4.692	13.117	11.163	4.645	7.730
Нето добит	10.360	8.519	5.512	25.210	22.486	55.980	45.751	12.211	33.231
Укупнавредност активе-пасиве	133.997	146.10	148.965	186.257	210.341	339.902	545.325	700.056	764.228
Приход од прикуп и деп.. ком. отпада	57.347	61.848	66.162	87.879	99.437	103.384	123.935	136.354	147.322
Улагање у опрему	21.251	33.178	27.204	35.453	43.736	95.193	148.280	246.756	88.095

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

Предузеће у дугом временском периоду успешно послује и бележи раст по свим битним сегментима пословања-повећања и проширења код обима пружања услуга, улагања у опрему, рационализацији трошкова и самим тим спада међу водећа предузећа из области комуналних делатности у земљи по оствареним резултатима у пословању.

Остварен укупан приход у 2015. години износио је 187.606.000 динара, у 2016. години 214.553.000 динара, у 2017. години 219.778.000 динара, у 2018. години 257.144.000 динара у 2019. години 284.489.000 динара, у 2020. години 361.062.000 динара, у 2021. годину 455.751.000 динара а за 2022. годину 576.220.000 динара. Такође, после 2014. године Предузеће излази из зоне пословања са губитком и остварује позитиван финансијски резултат тако да је закључно са 2019. годином уз сагласност Оснивача из нето добити свих ових година покривен губитак у износу 66.669.000 динара.

У 2023. години реализоване су бројне активности из делокруга рада Предузећа, које је пословање почетком године започело у новоопремљеном објекту на Златибору. Модерна и функционална управна зграда, радионице, перионица, магацински простор и гараже за возни парк, за чију изградњу и опремање је новац издвојила локална самоуправа, сконцентрисани су на једном месту, стварајући идеалне услове рада запослених. То је олакшало организовање и ефикаснију реализацију поверених послова који су распоређени на осам комуналних делатности.

Грађевинска оператива је током сезоне вршила изградњу нових и поправку постојећих 80 километара макадамских путева у свим сеоским месним заједницама на територији општине Чајетина. Изведени су обимни радови на асфалтирању нових путних праваца, приступних путева, паркинга и платоа у насељеним местима Чајетина и Златибор као и у појединим селима.

Сви локални путеви на територији општине Чајетина обухваћени су и летњим одржавањем (машинским и ручним раскресивањем око саобраћајница), а обим послова је из године у годину све већи, јер се формирају нови путни правци. Ова служба задужена је за послове постављања хоризонталне сигнализације, уз додатно формирање нових обележја, као и постављање вертикалне сигнализације на новоформираним путним правцима, посебно везаним за кружне токове. Како летњим, тако и зимским одржавањем путева обухваћено је око 300 километара локалне путне мреже. Возни парк Зимске службе који тренутно броји око 30 машина и возила, оснажен је са савременим, мултифункционалним возилом - Унимог марке Мерцедес, које има велике могућности приликом одржавања путева у зимском периоду на неприступачним теренима.

Активна је и Служба обезбеђивања јавне расвете, која је током 2023. године подигла око 150 стубова јавне расвете на око четири километра пута у насељеним местима Чајетина и Златибор. Упоредо се радило на редовном одржавању постојеће расвете, првенствено на замени сијалица, отклањању кварова на подземним водовима као и ваздушним водовима расвете у сеоским месним заједницама. На целокупној новоизграђеној расвети постављене су лед светилке са минималном потрошњом електричне енергије а великим ефектом осветљености, што доприноси већој безбедности пешака и учесника у саобраћају.

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

Служба одржавања чистоће на површинама јавне намене и одржавање јавних зелених површина сваке године повећава обим својих активности. За потребе побољшања услуга одржавања чистоће на површинама јавне намене, набављена је нова ауточистилица. Током године, радило се на формирању нових и ревитализацији постојећих јавних површина, одржавању травнатих површина, садњи и одржавању дрвећа, украсног шибља и сезонског цвећа, попуњавању садница у парк шумама, реконструкцији постојећих паркова, и рекреативних површина. Ове године пошумљена је локације на којој се гради Рециклажно двориште на Златибору, са циљем подизања шумског заштитног појаса око рециклажног дворишта. На поменутој локацији засађене су 422 саднице црног бора. Пројекат је финансиран од стране Министарства за заштиту животне средине Републике Србије, уз суфинансирање Општине Чајетина, а вредност радова износила је око два милиона динара. Упоредо је поред језера у центру Златибора посађено 50 садница белог бора који ће додатно употпунити и оплеменити простор самог „срца“ Златибора.

Примарна делатност Предузећа - управљање комуналним отпадом, која обухвата услуге сакупљања и транспорта комуналног отпада са територије МЗ у општини Чајетина и сакупљање кабастог отпада. С обзиром да је Општина Чајетина 2022. године покренула Пројекат одвајања кућног отпада на месту настанка, чија реализација је поверена КЈП „Златибор“, током 2023. године спроведено је низ активности. За потребе одвојеног сакупљања отпада, Предузеће је из сопствених средстава набавило 600 контејнера запремине 1100 литара, и 400 канти запремине 120 литара. За потребе сакупљања грађевинског отпада са градилишта набављен је нови ауто-подизач марке Волво. Предузеће је комплетно успоставило примарну селекцију отпада у насељеним местима Чајетина и Златибор. Примарном селекцијом обухваћена су сва домаћинства, стамбене заједнице, привредни субјекти и туристички сектор. У циљу што боље информисаности корисника о поступку одвајања отпада, радило се на њиховој едукацији и пласирању промотивног материјала у виду флајера и постера са јасним упутствима за селектовање.

Служба паркинга у овој години у систем наплате увела је око 300 нових паркинг места. Према Плану и програму пословали су и сектори управљања пијацом и гробљем.

Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину

Приходи:

У 000 динара

	конто	Н А З И В	Остварено 01.01-31.12.22.	Остварено 01.01-31.12.23.	Индекс 5/4
		2	4	5	6
1.	614	Прих. од изношења и депоновања комуналног отпада	136.354	147.322	108
2.	614	Приход од одржавања чистоће јав. површина	45.338	48.138	106
3.	614	Приход од кабастог отпада и изн. комун. отпада по сеоским МЗ	27.230	22.857	84
4.	614	Остали приходи чишћења	5.739	5.792	53
5.	614	Прих. од одр. јавних зелених површина	49.056	42.525	87
6.	614	Прих. од зимског одр. путева	55.636	48.090	86
7.	614	Прих. од летњег одр. путева	17.964	19.698	110
8.	614	Приходи од грађевинских радова	171.277	265.753	155
9.	614	Приходи од погребних услуга	2.875	2.917	101
10.	614	Приходи од паркинга	30.829	57.380	186
11.	614	Приходи од рада грађ. машина	1.077	434	40
12.	614	Приходи од превоза	177	47	27
13.	614	Остали пословни приходи	1.438	13.134	913
14.	614	Приход од одр. јавне расвете	12.725	24.268	191
15.	640	Приходи од државних давања и условљених донација	-	-	-
16.	650	Приход од закупнине	235	-	-
17.	650	Приходи од пијаце	8.984	8.938	99
18.	662	Приход од камате, еф.вал.клаузул	2.717	4.486	165
19.	679	Остал. непосл.прих. таксе, смање обавеза и др.)	6.569	6.504	76
20.	689	Приход од усклађивања вредн. имовине	-	469	-
		УКУПНО.	576.220	718.752	125

Поређено са остварењима из 2022. године, расту приходи по основу изношења и депоновања комуналног отпада за 8%, приходи од летњег одржавања путева за 10% (уведени нови правци одржавања), приход од грађевинских радова за 55%, приходи од одржавања јавних површина за 6% (повећање и увођење нових површина), приходи од паркинга 86%, приходи од јавне расвете за 91%, а пад бележе категорије прихода који у структури прихода имају мање вредности.

Посматрано по подбилансима, подбиланс пословних прихода и расхода је позитиван за 38.591 хиљаде динара, подбиланс финансијских прихода и расхода је негативан за 2.902 хиљаде динара и подбиланс осталих прихода и расхода је позитиван за 5.209 хиљаде динара.

У структури укупног прихода, приходи од уређења, чишћења и одржавања јавних површина и путева учествују са 26,03%, приходи од изношења и депоновања комуналног

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

отпада 20%, приход од грађевинских радова 37%, приходи од паркинга 7,98% ...

У структури укупних расхода највеће учешће имају зараде, накнаде зарада и остали лични расходи и износе 304.471.311 динара и учествују у укупним расходима са 44,92%. Од тога за бруто зараде са доприносима послодавца издвојено је 260.813.029 динара.

На дан 31.12.2023. године Предузеће је запошљавало 200 радника и то 187 радника на неодређено време и 13 радника на одређено време .

У току 2023. Године девет радника је напустило Предузеће и 51 радник је засновао радни однос на неодређено време. Од тога на основу сагласности комисије за додатно ангажовање, у радни однос је примљено 40 радника.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи радника ангажованих преко агенције износе 15.817.387 динара, путни трошкови запослених износе 13.328.483 динара, солидарна помоћ радницима 11.260.572 динара...

Просечна месечна зарада по запосленом у Предузећу у 2023. години износила је у нето износу 77.349 динара, у бруто износу 107.244 динара.

Према подацима Републичког завода за статистику, просечна зарада у Републици Србији која је исплаћена у 2023. години износила је 118.599 динара у бруто износу и 86.007 динара у нето износу.

Трошкови амортизације износе 81.691.299 динара, учествују у укупним трошковима са 12,05%, повећавају се из године у годину по основу нових набавки опреме. Имају калкулативни карактер и не доводе до одлива средстава. Издвајање за ЈКП „Дубоко“ у посматраном периоду износи 19.827.268 динара и у приходу од изношења и депоновања комуналног отпада ови расходи учествују са 13,46%.

У укупним расходима високо учешће имају трошкови материјала, резервних делова и ситног инвентара и учествују са 16,84%, трошкови горива и енергије 9,94%, трошкови одржавања средстава 3,11%...

Финансијски расходи износе 7.388.001 динара, од тога 7.054.446 динара односи се на издвајања за камате по финансијским кредитима .

Код позиције ванредних расхода и обезвређења који у укупном износе 1.398.043 динара за накнаду штете издвојено је 87.325 динара, , трошкови хуманитарних активности 458.401 динара, расходи из ранијих година 102.860 динара, расходи основних средстава износе 390.880 динара ,расходи залиха материјала 290.159 динара.

Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину

Расходи

у 000 динара

Р.бр.	Конт	Н А З И В	Остваре но 01.01- 31.12.22.	Остварен о 01.01- 31.12.23.	Индекс с 5/4	
	1	2	4	5	6	
1.	511	Трошкови материјала	72.706	84.826	117	12,52
2.	512	Трошкови реж. материјала	789	774	98	0,11
3.	513	Трошкови маз. и горива	58.584	66.405	113	9,80
4.	513	Трошкови ел. енергије	1.292	968	75	0,14
5.	514	Трошкови резервних делова	5.630	6.806	121	1,00
6.	515	Тр.отписа ситног инвентара, ХТЗ, ау	13.987	22.506	161	3,32
7.	520	Трошкови бруто зарада	151.423	226.498	150	33,42
8.	521	Трошкови доприноса на терет посл.	24.274	34.315	141	5,06
9.	524,525 528	Трошкови уг. о прив. и повр. послов другим уговорима	42.241	15.817	37	2,33
10.	526	Дневнице Надзорног одбора	227	265	117	0,04
11.	529	Солидарна помоћ запосленима	7.935	11.261	142	1,66
12.	529	Јубиларне награде	736	286	39	0,04
13.	529	Отпремнине	3.089	604	20	0,09
14.	529	Путни трошкови запослених	7.879	13.328	169	1,97
15.	529	Остали лични расходи	1.943	1.335	69	0,20
16.	529	Трошкови службених путовања	570	762	134	0,11
17.	531	Трошкови транспортних услуга	167	91	54	0,01
18.	531	ПТТ трошкови	2.018	4.635	230	0,68
19.	532	Трошкови услг. одржавања сред. рада	15.324	21.102	138	3,11
20.	533	Трошкови закупнине	922	2.836	308	0,42
21.	535	Трошкови рекламе и пропаганде	684	1.440	211	0,21
22.	539	Услуге на чишћењу снега	2.103		0	0,00
23.	539	Трош. уређ. јавних површина	3.289	4.833	147	0,71
24.	539	Трошкови усл. на ископима и и др. услуге	6.731	5.865	87	0,87
25.	539	Остале производне услуге	7.436	2.535	34	0,37
26.	539	Трошкови одлагања отпада - Дубок	23.268	19.827	85	2,93
27.	539	Трошкови усл.обј.напл.-Водовод	4.392	5.128	117	0,76
28.	539	Трошкови ост. ком. услуга	505	835	165	0,12
29.	540	Трошкови амортизације и резервисања	67.055	87.441	130	12,90
30.	550	Трошкови геод. услуга	1.399	1.937	138	0,29
31.	550	Трошкови здравствених услуга	530	261	49	0,04
32.	551	Трошкови репрезентације	1.866	7.204	386	1,06
33.	552	Трошкови премија осигурања	4.568	6.136	134	0,91
34.	553	Трошкови пл.промета	943	1.376	146	0,20

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

35.	559	Таксе судски трошкови, вештачења	2.124	3.944	186	0,58
36.	555	Остали порези	439	694	158	0,10
37.	559	Претплата на службене новине и ст. литературу	196	277	141	0,04
38.	559	Технички преглед и рег. возила	464	558	120	0,08
39.	559	Трошкови стручног усавршавања	590	965	164	0,14
40.	554	Трошкови чланарина, коморе	58	380	655	0,06
41.	559	Ост. нематер. трош. (ревизија, прој. док. усл. паркинг)	1.016	1.409	139	0,21
42.	559	Други непоменути немат. и трошкови	887	539	61	0,08
43.	562	Расходи камата	2.850	7.366	258	1,09
44.	562	Други финансијски расходи	24	22	92	0,00
45.	576	Отпис потраж.- директан	23	68	296	0,01
46.	585	Обезвр. потр. и краткор. финансијск. пласмана, залиха	6.402		-	0,00
47.	579	Накнада штете и казне	2.555	75	3	0,01
48.	579	Остали непословни и ванредни расходи	4.355	798	18	0,12
49.	579	Трошкови донација и спонз. и хум. активности	875	458	52	0,07
Укупно			559.363	677.791	121	100

Средства и извори средстава:

Укупна вредност ангажованих средстава на крају 2023. године 764.228.360 динара. У оквиру њих основна средства по садашњој вредности учествују са 64,20%, затим потраживања од продаје услуга 22,46%, готовински еквиваленти и готовина 1,81%, залихе 4,59%...

Последњих година извршена су висока улагања у замену дотрајале опреме и повећању техничке опремљености Предузећа. Набавке су финансиране из сопствених извора и задужењем по дугорочним кредитима и улагањем Оснивача кроз форму повећања капитала. Набавна вредност опреме износи 761.732.887 динара, отписана 271.131.409 динара, односно степен отписаности отпреме износи 35,59%.

Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	31.12.2022.	31.12.2023.	% 2023	индекс
2	3	4	5	6	7(5/4)
АКТИВА					
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ					
Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	494.258	505.119	66,10	102
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	4.593	3.778	0,49	82
. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.718	1.203	0,16	70
Нематеријална имовина узета у лизинг	0007	2.875	2.575	0,34	90
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	488.662	495.547	64,84	101
Земљиште и грађевински објекти	0010	5.847	4.676	0,61	80
Постројења и опрема	0011	482.815	490.602	64,20	102
Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	-	269	0,04	-
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	1.003	5.794	0,76	578
Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.003	5.794	0,76	578
V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.704	4.310	0,56	116
Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	202.094	254.799	33,34	126
I. ЗАЛИХЕ	0031	39.751	35.102	4,59	88
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	39.496	35.023	4,58	89
Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	255	79	0,01	31
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	80.572	171.672	22,46	213
Потраживања од купаца у земљи	0039	80.572	171.672	22,46	213
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	48.918	31.270	4,09	64
Остала потраживања	0045	43.138	29.994	3,92	70
Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	5.780	1.164	0,15	20
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	112	0,01	-
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ЛАСМАНИ	0048	770	553	0,07	72

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	770	553	0,07	72
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	17.557	13.830	1,81	79
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	14.526	2.372	0,31	16
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	0059	700.056	764.228	100,00	109
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	153.651	538.685	70,49	351
ПАСИВА					
А. КАПИТАЛ	0401	501.193	573.718	75,07	114
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	427.653	466.947	61,10	109
IV. РЕЗЕРВЕ	0405	8	8	0,00	100
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ	0408	73.532	106.763	13,97	145
Нераспоређени добитак ранијих година	0409	61.321	73.532	9,62	120
Нераспоређени добитак текуће године	0410	12.211	33.231	4,35	272
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	65.407	95.115	12,45	145
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	16.954	17.542	2,30	103
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16.019	12.454	1,63	78
Остала дугорочна резервисања	0419	935	5.088	0,67	544
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	48.453	77.573	10,15	160
Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	48.453	77.573	10,15	160
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	-	-	0,00	-
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	133.456	95.395	12,48	71
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	-	-	0,00	-
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	23.701	35.966	4,71	152
Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	23.701	35.966	4,71	152
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	-	-	0,00	-
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	82.893	25.952	3,40	31
Обавезе према добављачима у земљи	0445	82.622	25.495	3,34	31
Обавезе према добављачима у иностранству	0446	82	246	0,03	300
Остале обавезе из пословања	0448	189	211	0,03	112
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	25.166	31.723	4,15	126
Остале краткорочне обавезе	0450	24.131	31.457	4,12	130
Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	105	266	0,03	253
Обавезе по основу пореза на добитак	0452	930	0	0,00	-

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.696	1.754	0,23	103
Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	700.056	764.228	100,00	109
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	153.651	538.685	70,49	351

Стање новчаних средства по текућим рачунима на крају године износи 13.703.356 динара, а по девизном 126.844 динара. Потраживање за више плаћен порез на додату вредност износи 3.740.800 динара (у највећем обиму део претходног пореза по набављеној опреми).

Потраживања од купаца, потраживања по обједињеној наплати, потраживања закамате и авансе:

Позиција	Укупна потраживања од купаца	Исправка вредности потраживања	Нето вредност
Купци привреда	157.076.619	6.753.574	150.323.045
Купци тужени	7.415.378	5.868.941	1.546.437
Купци викенд куће	5.231.246	984.014	4.247.232
Купци физичка лица- остале услуге	6.073.823	1.966.886	4.106.937
Потраживања паркинг карте	16.403.923	4.956.000	11.447.923
Укупно купци	192.200.989	20.529.415	171.671.574
Купци-Водовод по обједињеној наплати	29.111.496	7.177.596	21.933.900
Потраживања привреда Мачкат	625.857	625.857	-
Потраживања-Водовод таксе	976.900		976.900
Потраживања из специфичних послова	30.714.253	7.803.453	22.910.800
Збирно купци и потраж. по објед. наплати	222.915.242	28.332.868	194.582.374
Аванси	147.294	68.124	79.170
Камате привреда	4.969.574	3.024.884	1.944.690
Камате викенд	718.761	412.984	305.777
Камате укупно	5.688.335	3.437.868	2.250.467

Капитал Предузећа на крају 2023. године износи 573.718.046 динара или 75,07% вредности ангажованих средстава.

Одлуком о повећању основног капитала у КЈП „Златибор“ Општинска самоуправа је у 2023. години финансирала набавку булдозера који је испоручен крајем 2022. године у износу од 39.294.000 динара.

У односу на 2022. годину у 2023. години укупан капитал повећан је као збир нето добити и повећања основног капитала од стране Оснивача

Укупне обавезе по финансијским кредитима и финансијском лизингу на крају године износе 113.538.749 динара или 968.978 евра. Месечне обавезе за отплату рата по том основу износе 26.512 евра.

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

Кредитор	Рок отплате	Реализова н износ	Рата месечна	Стање кредитне задуженос ти у ино валути 31.12.2023	Стање кредитне задужености у динарима у динарима 31.12.2023	Рата годишња у ино ва
Интеза	20.12.2024	80.885	1.348	16.177	1.895.499	16.177
Интеза	20.12.2024	30.173	503	6.034	707.092	6.035
Интеза	20.12.2024	26.346	439	5.269	617.419	5.269
Интеза	05.8.2025	88.844	1.481	29.615	3.470.055	17.769
Интеза	15.9.2025	101.256	1.688	35.440	4.152.622	20.251
Интеза	15.9.2025	64.900	1.082	22.715	2.661.572	12.980
Интеза	01.2.2024	84.000	1.120	2.240	262.469	2.240
УниКр.лиг	15.4.2026	100.851	1.681	47.063	5.514.604	20.170
Интеза	15.4.2026	67.099	1.118	31.313	3.669.031	13.420
Интеза	22.8.2026	87.050	1.451	46.427	5.439.998	17.410
Интеза	05.4.2027	203.437	3.390	135.624	15.891.603	40.687
Интеза	04.9.2027	46.762	779	35.072	4.109.479	9.352
Интеза	13.2.2028	160.933	2.682	134.111	15.714.274	32.187
Интеза	21.2.2028	198.996	3.317	165.830	19.430.951	39.799
Интеза	09.6.2028	66.255	1.104	59.630	6.987.053	13.251
Интеза	14.11.2028	199.747	3.329	196.418	23.015.028	39.949
Укупно		1.607.535	26.512	968.978	113.538.749	306.947

У 2023. години реализован је кредит за набавку камиона са приколицом за аброл контејнере у износу од 18.880.000 динара или 160.933 евра, кредит од 23.350.000 динара или 198.996 евра за набавку ауточистилице марке ИСАЛ МЦМ600 , кредит од 7.770.000 динара или 66.255 евра за набавку камиона аутоподизача и кредит у износу од 23.408.370 динара или 199.747 евра за набавку камион кипера марке Унимог У427 са роком враћања од пет година.

У оквиру краткорочних обавеза евидентиране су обавезе према добављачима у износу 25.494.765 динара, обавеза за зараду за месец децембар, путне трошкове и остале личне расходе, обавезе по кредиту и финансијском лизингу које доспевају у 2024. години, пасивна временска разграничења.

Обавезе за камате са стањем на дан 31.12.2023. године износе 742.936 динара и односе се на камате по банкарским кредитима за децембар месец 2023. године и исплаћене су у јануру 2024. године.

Извештај о инвестицијама:

Укупна вредност извршених улагања у опрему у периоду 01.01.-31.12.2023.године износи 88.094.943,54 динара, од тога улагања која су предвиђена Програмом пословања у

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

2022.години и код којих је покренут поступак јавних набавки у 2022.години а завршен у 2023. години , износи 38.885.000,00 динара..

у 000 динара

Р.Б.	Назив	Програм пословања за 2023.год.	Остварено 01.01.- 31.12.2023.
1.	Комбинована грађевинска машина	14.000	
2.	Камион путарац	4.500	
3.	Агрегат трофазни	1.500	
4.	Дизалица за камион (greifer)	2.500	
5.	Остала опрема	20.000	7.525
6.	Канте и контејнери	15.000	14.100
7.	Прикључни уређаји и алати	30.000	2.348
8.	Теренска и путничка возила	7.500	1.829
9.	Асфалтна база	110.000	
10.	Саг mix камион мешалица	25.000	
11.	Вага колска	10.000	
12.	Перионица за прање возила	3.000	
13.	Трактор	9.000	
14.	Камион кипер	24.000	23.408
	Укупно по Програму за 2023године	276.000	49.210
1.	Ауто подизач	12.000	11.980
2.	Булдозер	32.900	
3.	Ауточистилица	24.000	23.350
4.	Приколица за ABROL контејнере	3.555	3.555
	Укупно по Програму за 2022.годину	87.900	38.885
Све		363.900	88.095

3. Улагања са циљем заштите животне средине

КЈП „Златибор“ Чајетина главни је носилац активности везаних за реализацију Пројекта „Помоћ локалним самоуправама на путу ка ЕУ – Друга фаза“ – за област заштите животне средине који финансира Влада Шведске, уз подршку Сталне конференције градова и општина, у сарадњи са Шведском асоцијацијом региона и општина (САПАР).

Поменута сарадња резултирала је израдом Локалног плана управљања отпадом Општине Чајетина који садржи низ мера које је неопходно спровести, са циљем успостављања потпуне контроле над свим врстама отпада. У вези са тим, КЈП „Златибор“ је уз подршку Општине Чајетина у протеклом периоду реализовало низ активности. Стављено је у функцију шест рециклажних острва, а ојачани су технички и људски капацитети.

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

У 2023. години акценат је стављен на увођење новог система управљања отпадом на територији насељеног места Чајетина, који подразумева примарну селекцију дневног отпада на месту настанка. Отпад се разврстава на суви и мокри у посебне комуналне посуде (плаве канте/контејнери за суви отпад – зелене канте/контејнери за мокри отпад) ма нивоу домаћинства, установа и предузећа. Циљ је смањење трошкова депоновања отпада на РЦУО „Дубоко“ Ужице, као и уштеда депонијског простора. Осим тога, у протеклој години спроведене су бројне акције сакупљања отпада на одмориштима и поред саобраћајница, пошумљавање, као и покретање информативно – едукативне кампање са циљем подизања свести јавности о важности очувања животне средине.

Активности на Пројекту настављене су и у 2024. години. Увођење примарне селекције отпада започело је и у насељеном месту Златибор. Осим тога, започели су радови на изградњи рециклажног дворишта на које ће се, по стављању у функцију, упућивати све врсте кабастог и зеленог отпада.

Мере које ће се спроводити у наредном периоду везане су за збрињавање грађевинског отпада, отпада органског порекла (изградњом централне компостане) и изградња постројења за третман отпада животињског порекла.

Све су то важни кораци ка заштити и унапређењу квалитета животне средине на територији општине Чајетина.

4. Догађаји по завршетку пословне године

Предузеће нема значајних догађаја након датума биланса који би имали утицај на пословање и презентацију финансијских извештаја за 2023. годину.

5. Планирани будући развој

Основне активности КЈП „Златибор“ у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији општине Чајетина.

У том смислу, у наредном периоду, укупно пословање и развој Предузеће ће у највећој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности, у правцу:

- повећања степена доступности комуналних услуга,
- веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга,
- бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама,
- реализације програма и планова пословања,
- бриге о заштити животне средине,
- заштити здравља запослених на раду,
- побољшања стручних и професионалних капацитета запослених, и рационализације пословања

6. Активности истраживања и развоја

Кључне активности које је потребно предузети у циљу реализације развоја у наредном периоду:

- Увођење примарне селекције комуналног отпада
- Унапређење система управљања и организације на нивоу предузећа
- Унапређење система надзора и контроле
- Унапређење увођење стандардних процедура, интегралног информационог система, ГИС-а
- Јачање кадровских капацитета.

7.Откуп сопствених акција и удела

КЈП „Златибор“ Чајетина је јавно предузеће није имало откупа акција и удела.

8. Огранци

КЈП „Златибор“ Чајетина нема оgranке у земљи и иностранству.

10.Ризици:

Пословање предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном, финансијском (девизном и каматном), кредитном ризику, ценовном и ризику ликвидности.

Изложеност Предузећа девизном ризику првенствено се односи на дугорочне кредите индексиране у еврима и утицај на приходе и расходе по основу промене курса.

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза Предузећа у страним валутама на дан извештавања је следећи:

	У 000 динара			
	Имовина		Обавезе	
	2023	2022	2023	2022
ЕУР	-	7.558	113.785	72.236
	-	7.558	113.785	72.236

Осетљивост Предузећа на апресијацију и депресијацију за 10% као могуће промене курса РСД у односу на ЕУР:

	У 000 динара			
	2023		2022	
	10%	-10%	10%	-10%
ЕУР	(11.379)	11.379	(6.468)	6.468
	(11.379)	11.379	(6.468)	6.468

*Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину*

Предузеће је изложено ризику промене каматних стопа по пласманима и обавезама код којих су каматне стопе варијабилне.

Структура пласмана и обавеза на дан 31.12.2023. и 31.12.2022. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

	2023	2022
Финансијска средства		
<i>Некаматносна</i>	20.177	19.330
Каматносна (фиксна каматна стопа)	202.942	129.490
Каматносна (варијабилна каматна стопа)		
	223.119	148.820
Финансијске обавезе		
<i>Некаматносне</i>	57.429	107.977
Каматносне (фиксна каматна стопа)		
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	113.785	72.236
	171.214	180.213

У 000 динара

Наредна табела приказује анализу осетљивости нето добитка на промену каматне стопе за 1%, што је реално могућа промена, а уз претпоставку да су све остале варијабилне непромењене:

	2023		2022	
	1%	-1%	1%	-1%
Финансијска сред.	-	-	-	-
Финансијске обав.				
	(1.138)	1.138	(722)	722
	(1.138)	1.138	(722)	722

У 000 динара

Предузеће је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници, а у случају Предузећа велики број ситних потраживања од купаца, неће бити у могућности да дуговања према Предузећу у потпуности и на време измире што може довести до финансијских губитака. Из тог разлога врши се праћење потраживања по доспелости и предузимају активности да не дође до застарелости истих.

Номинални износ потраживања од купаца, пре извршене исправке вредности, састоји се од великог броја потраживања:

	У 000 динара	
Назив	2023.	2022.
Купци привреда	165.118	85532
Купци физичка лица	28.686	22299
Купци-Водовод по обједињеној наплати	29.111	23804
	222.915	131.635

Комунално јавно предузеће „Златибор“ Чајетина
Извештај о пословању за 2023. годину

Ценовни ризик је ризик да неће бити одобрена потребна цена за услуге Предузећа из основне делатности, што ће утицати на мањи пословни приход. Цене услуга изношења и депоновања комуналног отпада нису мењане од 2018. године, па је у оквиру политике цена основних комуналних услуга, потребно формирати цене на нивоу који омогућује покриће свих трошкова везаних за пружање услуге.

Управљање ризиком ликвидности у Предузећу се обезбеђује сталним праћењем и усклађивањем новчаних прилива и новчаних одлива код исплате доспелих обавеза.

Индикатори опште ликвидности		2023	2022
1	Обртна имовина / Краткорочне обавезе	2,67	1,51
Индикатори убрзане ликвидности			
2	Обртна имовина без залиха / Краткорочне обавезе	2,30	1,22

Предузеће има повољну финансијску ситуацију где су дугорочно ангажована средства покривена дугорочним изворима финансирања па је константно обезбеђена добра ликвидност.

Индикатори профитабилности:

РОА (стопа поврата на имовину) = нето добит/укупна средства
*100=33.231/764.228*100=4,35%

РОЕ (стопа поврата на уложени капитал)=нето
добит/капитал*100=33.231/573.718*100=5,79%

У 2024. години наставиће се са рационализацијом свих трошкова пословања, укључујући и прерасподелу послова по радним местима, у мери која је нужна за ефикасно, стручно и успешно обављање делатности Предузећа.

Чајетина, април, 2024. године



Директор, Срђан Пантовић