Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „7. ОКТОБАР“

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

За период од 01.01.2022. до 31.03.2022. године

НОВИ КНЕЖЕВАЦ 29.04.2022.

**I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП “7. ОКТОБАР“

Седиште: НОВИ КНЕЖЕВАЦ, Карађорђева 49

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 08128260

ПИБ: 101460125

Надлежно министарство: Министарство привреде, Министарство финансија, Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања.

Делатности јавног предузећа су: снабдевање водом за пиће, одвођење и пречишћавање отпадних вода, изношење и депоновање комуналног отпада, одржавање чистоће, одржавање јавних зелених површина, управљање пијацама, управљање гробљима, дистрибуција гаса на територији општине Нови Кнежевац.

Годишњи програм пословања: Одлука о давању сагласности на Програм пословања бр. I-020-11/2021-6 од 17.12.2021 године,

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈКП “7. Октобар” је на дан 31. март 2022. године имало веће расходе у односу на приходе, што је резултирало исказивањем губитка у пословању у износу од 3.470.088,00 динарa.

**III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА**

1. БИЛАНС УСПЕХА

-у хиљадама динара-

Врсте прихода /расхода Приходи Расходи Губитак Добитак

|  |
| --- |
| Пословни 49.663 53.385 3.722 |
| Финансијски 181 181 |
| Усклађивање вредности ост.имовине |
| Остали 74 3 71 |
| Укупно 49.918 53.388 3.470 |
| **Губитак пре опорезивања 3.470** |
|  |
|  |
|  |
|  |

**Пословни приходи**

Назив -у хиљадама динара-

Приходи од продаје природног гаса 30.828

**Укупни приходи од продаје гаса 30.828**

Приходи од продаје воде 5.016

Приходи од одвођења отпадних вода 1.708

Приходи од водоинсталатерских услуга 145

Проходи од фиксне накнаде за водомере 1.047

Приходи од изношења смећа 4.692

Приходи од одржавања чистоће и осветљ.у ст.зградама 257

Приходи од одржавања зеленила и чистоће 3.397

Приходи од пијачарине 114

Приходи од погребних услуга 261

Приходи од дистрибуције гаса 1.125

Приходи од годишњих прегледа гасних инсталација -

Приходи од грађевинских услуга 839

Приходи од осталих услуга 16

**Укупно приходи од продаје произв.и услуга 18.617**

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода исказани у износу 6.724 хиљада динара представљају најзначајније приходе исказане у оквиру прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (36,12%), који су настали обављањем основне делатности Предузећа.

Пословни приходи за период од 01.01 до 31. марта 2022. године искaзани у износу 49.663 хиљада динара су остварени са 81% у односу на планиране.

**Пословни расходи** -у хиљадама динара-

Набавна вредност продатог природног гаса 27.679

Трошкови материјала и резервних делова 2.212

Трошкови горива и енергије 2.271

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 15.469

Трошкови производних услуга 2.657

Трошкови амортизације 1.611

Нематеријални трошкови 1.486

**Укупно пословни расходи 53.385**

Остварени пословни расходи исказани у износу 53.385 хиљада динара у оквиру предвиђених Програмом пословања и остварени су са 94%. Код трошкова метеријала, трошкова горива и енергије проценат реализације износи 75%. Трошкови набавке природног гаса су остварени са 75%.

Остали приходи износе 74 хиљаде динара, од тога приходи од смањења обавеза по основу количинског рабата 17 хиљ. динара, приходи по основу наплаћених отписаних потраживања 53 хиљада динара и остали непоменути приходи 4 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

у (000) динара

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ОПИС | Земљиште | Грађевински  објекти | Постројења и  Опрема | Укупно  некретнине,  постројења и  опрема |
| Набавна вредност |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2022. године | 2.321 | 85.632 | 67.870 | 155.823 |
| Нове набавке |  |  | 219 | 219 |
| Продаја |  | - |  |  |
| Расходовање (отпис) |  | - |  |  |
| Стање 31.03.2022. године | 2.321 | 85.632 | 68.089 | 156.042 |
| Исправка вредности |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2022. године | - | 60.152 | 35.082 | 95.234 |
| Продаја |  |  |  |  |
| Амортизација |  | 299 | 1.309 | 1.609 |
| Продаја |  |  |  |  |
| Стање 31.12.2021. године |  | 60.451 | 36.391 | 96.842 |
| Садашња вредност 31.12.2021. године | 2.321 | 25.181 | 31.698 | 59.200 |

Некретнине, постројења и опрема на дан 31. март 2022. године исказане у износу 59.200 хиљада динара.

Залихе су исказане у износу 1.245 хиљ. динара и односе се на залихе материјала, резервних делова за одржавање водоводне и гасне дистрибутивне мреже, моторних возила и радних машина у износу 991 хиљ. динара, а залихе горива и мазива исказане су у износу 254 хиљадае динара.

Потрживања по основу продаје:

Назив -у хиљадама динара-

Купци у земљи – правна лица 13.203

Потраживања од купаца-физичка лица 26.915

Исправка вредности потраж.од продаје (правна лица) (6.301)

Исправка вредности потраж.од продаје (физичка лица) (6.884)

Укупно 26.933

Назив - у хиљадама динара-

Потраживања за затезну камату 221

Потраживања од дужника за трошкове приватног извршитеља 454

Потраживања за рефун.трошкова боловања преко 30 дана 2

Исправка вредности потраживања за камату ( 190)

Исправка вредности осталих краткорочних потраживања ( 398)

Укупно 89

Укупна актива исказана на дан 31. март 2022. године износи 103.950 хиљадa динара и у оквиру је планираног износа 96 %.

Капитал

Назив - у хиљадама динара -

Основни (државни) капитал 17.263

Резерве 12.102

Нераспоређени добитак ранијих година 41.324

Губитак ранијих година (1.359)

Губитак текуће године (3.470)

УКУПНО 65.860

Дугорочна резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених по основу отпремнина износе 8.099 хиљада динара.

**Краткорочне обавезе:**

Обавезе према добављачима 14.123

Обавезе за примљене авансе 55

Обавезе за нето зараде,порезе и доприносе 5.288

Обавезе по основу камата 5

Обавезе према Оснивачу за учешће у добитку 7.248

Обавезе према запосленима 48

Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима 185

Oбавезе према коморама 7

Обавезе за порез на додату вредност и разгр.обав за пдв 2.121

Обвезе за остале порезе,доприносе 772

Пасивна временска разграничења 139

Краткорочне обавезе –укупно 29.991

Укупна пасива износи 103.950 хиљада динара (96 % планираног износа).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине пружа информације о променама токова готовине из пословних активности, инвестиционих активности и активности финансирања.

Прилив готовине из пословних активности износи 53.002 хиљада динара и остварен је у односу на планирани прилив са 100%. Код одлива готовине из пословних активности исплаћено је 57.569 хиљада динара и остварен је са 107%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Тршкови бруто зарада за запослене исказани су у износу 12.531.016,47 динара и остварени су у оквиру планираног износа са 97%.

Предузеће у складу са Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, месечно доставља на оверу оснивачу обрачун средстава за исплату зарада запослених на обрасцу (ЗИП-1). У складу са чл. 3 Уредбе предузеће не може извршити исплату зарада пре овере обрасца (ЗИП-1).

Структура трошкова зарада и накнада зарада (бруто), без доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца:

Назив Износ (у динарима)

Редован рад 6.729.736,78

Државни празник 666.801,11

Годишњи одмор 1.055.651,04

Боловање 286.087,23

Регрес за годишњи одмор 1.634.264,00

Верски празник 14.848,24

Топли оброк 610.250,00

Минули рад 715.450,89

Прековремени рад 249.983,79

Боловање 100% 340.137,52

Стимулација 68.158,71

Рад на дршжавни празник 35.862,39

Рад недељом 3.598,25

Остало - 8 март 74.895,00

Плаћено одсуство 45.291,52

Бруто зарада - укупно 12.531.016,47

Просечна бруто зарада по запосленом исплаћена за период 01.01 - 31.03.2022. године износи 83.540,11 динара, а просечна нето зарада исплаћена по запосленом 60.446,97 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31. март 2022. године број запослених износио је 50 (43 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време).

Број ангажованих лица на основу уговора о привремено повременим пословима износио је 4, а у односу на план увећан је за 1 запосленог.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Просечна исплаћена зарада у првом кварталу 2022. године за запослене без пословодства износи 78.841 динара у бруто износу , а нето износ исплаћене зараде износи 57.198 динара и у оквиру су планираног просека.

Најнижа појединачна зарада износи 47.502 динара у бруто износу, односно 34.861 динара нето износ.

Највиша појединачна зарада за запослене без пословодцтва износи 200.369 динара (бруто износ),односно 142.389 динара нето.

Просечна зарада за пословодтво у првом кварталу 2022. године износи 182.382 динара у бруто износу, односно 129.780 динара нето и у оквиру су планираног износа.

За пословодство најнижи износ појединачне зараде је 175.158 динара (бруто износ) односно 124.624 (нето износ), а највиши износ је 194.391 динара (бруто) односно 138.198 динара нето.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У току периода нису планирани приходи по основу субвенција

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

8.1. Износ реализованих средства за репрезентацију од 46.200,00 динара представља 46% планираних средстава за извештајни период.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема обавеза по основу кредитне задужености.

10.ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције од капиталног значаја нису планиране. У току периода реализоване су набавке основних средстава у вредности 219.013,35 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца – правна лица на дан 31. март 2022. године износе 13.202.911,54 динара. Потраживања по старосној структури: до 3 месеца 1.004.819 динара, од 3 месеца до 12 месеци 178.280,00 динара и потраживања дуже од 12 месеци 13.469.019,00 динара.

Обавезе према добављачима са 31. мартом 2022. године износе 14.123.198,45 динара.

Ниједан спор није критичан или може утицати на пословање Предузећа.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Један од највећих проблема у пословању Предузећа представља велики износ ненаплаћених потраживања. На крају периода укупна потраживања износила су 40.118.183,00 динара.

Током периода Предузеће је несметано обављало своје пословање и није дошло до великог одступања планираних и реализованих активности.

Датум: 29.04.2022.године

Потпис и печат