Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „7. ОКТОБАР“

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

За период од 01.01.2017. до 31.03.2017. године

НОВИ КНЕЖЕВАЦ, 28.04.2017.

**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/друштва капитала 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/трогодишњи програм пословања: Решење о давању сагласности на Програм пословања бр. I-020-29/2017, дана 20.02.2017. Објављено у Службеном листу Општине бр.5 од 20.02.2017.године.

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈКП''7.Октобар'' је на дан 31.03.2017. године имало веће приходе у односу на трошкове, што је резултирало исказивањем позитивног финасијског резултата у износу од 1.969.228,55 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

-у хиљадама динара-

Врсте прихода /расхода Приходи Расходи Додитак

Пословни 36.299 34.612 1.687

Финансијски 330 1 329

Усклађивање вредности ост.имовине

Остали 226 65 161

Укупно 36.855 34.678 2.177

Порески расход периода(порез на добит) 208

Нето добитак 1.969

Пословни приходи

Назив -у хиљадама динара-

Приходи од продаје природног гаса 20.395

Приходи од продаје секундрних сировина 21

**Укупни приходи од продаје 20.416**

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода 5.942

Приходи од водоинсталатерских услуга 938

Приходи од изношења смећа 4.748

Приходи од одржавања чистоће и осветљ.у ст.зградама 518

Приходи од одржавања зеленила и чистоће 1.682

Приходи од пијачарине 168

Приходи од погребних услуга 522

Приходи од услуга дистрибуције гаса 846

Приходи од грађевинских услуга 508

**Укупно приходи од продаје произв.и услуга 15.873**

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода исказани у износу 5.942 хиљада динара представљају најзначајније приходе исказане у оквиру прихода од продаје прозвода и услуга на домаћем тржишту (37%), који су настали обављањем основне делатности Предузећа.

Пословни приходи за период од 01.01 до 31.03.2017.године искзани у износу 36.299 хиљада динара су остварени са 101 % у односу на планиране.

Пословни расходи -у хиљадама динара-

Набавна вредност продатог природног гаса 18.175

Набавна вредност откупљених секундарних сировина 2

Трошкови материјала и резервних делова 1.112

Трошкови горива и енергије 2.127

Трошкови зарада ,накнада зарада и остали лични расходи 10.114

Трошкови производних услуга 1.299

Трошкови амортизације 842

Нематеријални трошкови 941

Укупно пословни расходи 34.612

Остварени пословни расходи исказани у износу 34.612 хиљаде динара су у оквиру предвиђених Програмом пословања и остварени су са 102%. Код трошкова меријала је проценат реализације 74% односно исказани су мање за 388 хиљада динара. Код производних услуга проценат реализације је 52% односно остварене су за 1.201 хиљада динара у мањем износу.Трошкови набавке природног гаса су остварени са 118% , односно већи су од планираног износа за 2.715 хиљада динара, услед повећане потрошње у односу на план за 193.040 м2 односно већа је потрошња за 45,50%, као и веће набавне цене.

Остали пррходи износе 226 хиљада динара, од тога приходи од наплате штете од осигурања износе 197 хиљ.динара, приход од фактурисаног истица гаса 5 хиљ.динара, добици од продаје основних средстава 10 хиљ.диара, приходи од смањења обавеза по основу количинског рабата 10 хиљ.динара.

Остали расходи износе 65 хиљада динара и односе се на исплату регресне штете по захтеву Сава осигурања , за штету причињену трећим лицима прилком саобраћајне незгоде.

2. БИЛАНС СТАЊА

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ОПИС | Земљиште | Грађевински  објекти | Постројења и  Опрема | Укупно  некретнине,  постројења и  опрема |
| Набавна вредност |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2017.године | 2.284 | 85.595 | 37.748 | 125.627 |
| Нове набавке | - | - |  |  |
| Продаја |  | - |  |  |
| Расходовање(отпис) |  | - |  |  |
| Стање 31.03.2017.године | 2.284 | 85.595 | 37.748 | 125.627 |
| Исправка вредности |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2017.године | - | 53.957 | 23.346 | 77.303 |
| Продаја |  |  |  |  |
| Амортизација |  | 313 | 526 | 839 |
| Расходовање (отпис) |  |  |  |  |
| Стање 31.03.2017.године |  | 54.270 | 23.872 | 78.142 |
| Садашња вредност 31.03.2017.године | 2.284 | 31.325 | 13.876 | 47.485 |

Некретнине, постројења и опрема на дан 31.03.2017.исказане у износу 47.485 хиљада динара.

Залихе су исказана у износу 1.584 хиљ.динара и односе се на залихе материјала, резервих делова за одржавање водоводне и гасне дистрибутивне мреже, моторних возила и радних машина у износу 1.462 хиљ.динара, а залихе горива и мазива исказане су у износу 122 хиљада динара.

Потрживања по основу продаје:

Назив -у хиљадама динара-

Купци у земљи – правна лица 12.765

Потраживања од купаца-физичка лица 26.393

Исправка вредности потраж.од продаје (правна лица) (5.045)

Исправка вредности потраж.од продаје (физичка лица) (9.510)

Укупно 24.603

Друга потраживања :

Назив - у хиљадама динара-

Потраживања за затезну камату 1.418

Потраживања по основу мањкова 3

Потраживања по основу накнаде које се рефундирају (боловање) 2

Потраживања од дужника за трошкове приватног извршитеља 709

Исправка вредности потраживања за камату (1.341)

Укупно 791

Укупна актива исказана на дан 31.03.2017.године износи 75.983 хиљаде динара и у оквиру је планираног износа 104 %.

Капитал

Назив - у хиљадама динара -

Основни (државни) капитал 17.263

Резерве 12.103

Нераспоређени добитак ранијих година 21.883

Нераспоређени губитак текуће године 1.969

УКУПНО 53.218

Обавезе по основу дугорчног кредита 844

Обавезе по основу дугорочних кредита – укупно 844

Краткорочне обавезе:

Обавезе по ануитетима 338

Обавезе по основу примљених аванса 2

Обавезе према добављачима 9.553

Остале обавезе из специфич.послова (Генерали осогурање) 169

Обавезе за нето зараде,порезе и доприносе 2.950

Обавезе по основу камата 6

Обавезе према Оснивачу за учешће у добитку 7.248

Обавезе према запосленима 443

Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима 100

Обавезе по основу пореза на додату вредност 870

Обвезе за остале порезе,доприносе 103

Пасивна временска разграничења 139

Краткорочне обавезе –укупно 21.921

Укупна пасива износи 75.983 хиљаде динара (104 % 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 готовне је у целости из пословних активности и износи 41.111 хиљада динара и остварен је у односу на планирани прилив са 100%. Код одлива готовине из пословних активности исплаћено је 40.995 хиљада динара и остварен је са 107%. Прекорачње у односу на план је остврено по позицији зараде,накнаде зарада и остали лични расходи , а ради се о обавези по основу уговора о делу и исплати износа од 529.651 динар,односно повећање за 5% .

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Тршкови бруто зарада за запослене исказани су у износу 7.210.433,38 динара и остварени су у оквиру планираног износа са 98%.

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 4.154.852,26

Рад на државни празник

Државни празник 428.024,16

Годишњи одмор 577.631,60

Плаћено одсуство 15.610,88

Боловање 151.586,78

Регрес за годишњи одмор 682.929,81

Верски празник 14.524,88

Топли оброк 723.385,19

Минули рад 336.118,97

Прековремени рад 97.317,91

Стимулација 37.621,40

Дестимулација (9.170,46)

Бруто зарада - укупно 7.210.433,38

Накнаде по основу Уговора о привременим и повременим пословима исказане су у износу 311.179 динара и изнсе 93% од планираних. На пословима је било ангажовано 4 лица.

Накнада физичким лицима по основу осталих уговора односи се на Уговор о допунском раду са дипл. машинским инжењером са лиценцом на пословима у делатности дистрибуције гаса.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2017. године број запослених износио је 44 (38 запослених на неодређено време и 6 запослених на одређено време).Број ангажованих по основу уговора износио је 4 радника.

У првом кварталу 2017 године, један запослени на радном месту Груповођа у РЈ грађевинско занатских радова је отишао у инвалидску пензију .Отказ уговора о раду добио је запослени на пословима радник на одржавању пијаце ½ радног времена и ½ радног времана као возач специјалног возила –аутосмећар .Такође један запослени на пословима помоћник директора за техничка питања је напустио Предузеће споразумним раскидом Уговора.

Радник са привремених и повремених послова је прешао на одређено време на пословима возач трактора.

По основу Уговора о допунском раду запослено је лице по занимању диплом.машински инжењер, са одговарајућим лиценцама у дистрибуцији гаса.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У тку периода није било промене цена у односу на 31.12.2016. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У току перода није било прихода по основу субвенција .

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

8.1. Износ реализованих средства за репрезентацију од 46.719 динара је већи од планиране динамике за први квартал за 26.719.00 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције од капиталног значаја нису планиране Програмом пословања ЈКП''7.Октобар'' за 2017.годину. У првом кварталу 2017 године није било реализованих набавки основних средстава.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Један од највећих проблема у пословању ЈКП ''7.Октобар'' представља велики износ ненаплаћених потраживања. На крају првог квартала укупна потраживања ЈКП''7.Октобар'' износила су 39.158.064,86 динара, од чага су потраживања од правних лица 12.764.712,49 динара, од чега су потраживања за гас 3.565.736,40 динара.

На дан 31.03.2017. године (са задужењем за март) ЈКП ''7.Октобар'' потражује од становништва 26.393.352,37 динара, и то за воду и смеће 17.130.795,29 динара, за гас 7.467.950,72 динара.

Датум: 28.04.2017.

Потпис и печат