Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „7. ОКТОБАР“

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

За период од 01.01.2020. до 31.03.2020. године

НОВИ КНЕЖЕВАЦ, 03.06.2020.

**I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП “7. ОКТОБАР“

Седиште: НОВИ КНЕЖЕВАЦ, Карађорђева 49

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МБ: 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-00-020-111/2019, дана 20.12.2019.године.

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

ЈКП “7. Октобар” је на дан 31.03.2020. године имало веће расходе у односу на приходе, што је резултирало исказивањем губитка пре опорезивања у износу од 2.528.865,65 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

-у хиљадама динара-

Врсте прихода /расхода Приходи Расходи Добитак / Губитак

|  |
| --- |
| Пословни 33.275 36.094 2.819 |
| Финансијски 175 175 |
| Усклађивање вредности ост.имовине |
| Остали 122 7 115 |
| Укупно 33.572 36.101 290 2.819 |
| **Губитак пре опорезивања 2.529** |

**Пословни приходи**

Назив -у хиљадама динара-

Приходи од продаје природног гаса 17.204

**Укупни приходи од продаје 17.204**

Приходи од продаје воде 4.757

Приходи од одвођења отпадних вода 1.617

Приходи од водоинсталатерских услуга 123

Проходи од фиксне накнаде за водомере 628

Приходи од изношења смећа 4.162

Приходи од одржавања чистоће и осветљ.у ст.зградама 332

Приходи од одржавања зеленила и чистоће 1.656

Приходи од пијачарине 91

Приходи од погребних услуга 370

Приходи од дистрибуције гаса 927

Приход од годишњег прегледа гасних инсталација 13

Приходи од грађевинских услуга 1.075

**Укупно приходи од продаје произв.и услуга 15.751**

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода исказани у износу 6.374 хиљада динара представљају најзначајније приходе исказане у оквиру прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (40%), који су настали обављањем основне делатности Предузећа.

Пословни приходи за период од 01.01 до 31.03.2020. године исказани у износу 33.275 хиљада динара су остварени са 85% у односу на планиране.

**Пословни расходи** -у хиљадама динара-

Набавна вредност продатог природног гаса 15.422

Трошкови материјала и резервних делова 1.470

Трошкови горива и енергије 2.665

Трошкови зарада ,накнада зарада и остали лични расходи 12.361

Трошкови производних услуга 1.544

Трошкови амортизације 1.347

Нематеријални трошкови 1.285

**Укупно пословни расходи 36.094**

Остварени пословни расходи исказани у износу 36.094 хиљада динара у оквиру предвиђених Програмом пословања и остварени су са 91%. Код трошкова меријала је проценат реализације 70%. Код трошкова горива и енергије проценат реализације износи 124%.Трошкови набавке природног гаса су остварени са 89 %.

Остали приходи износе 122 хиљаде динара, од тога приход од наплате штете од осигурања 74 хиљ. динара, приходи од смањења обавеза по основу количинског рабата 11 хиљ. динара, приходи по основу наплаћених отписаних потраживања 30 хиљада динара и остали непоменути приходи 7 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

у (000) динара

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ОПИС | Земљиште | Грађевински  објекти | Постројења и  Опрема | Укупно  некретнине,  постројења и  опрема |
| Набавна вредност |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2020. године | 2.321 | 85.632 | 54.292 | 142.245 |
| Нове набавке |  |  | 1.826 | 1.826 |
| Продаја |  | - |  |  |
| Расходовање (отпис) |  | - |  |  |
| Стање 31.03.2020. године | 2.321 | 85.632 | 56.118 | 144.071 |
| Исправка вредности |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2020. године | - | 57.707 | 26.284 | 83.991 |
| Продаја |  |  |  |  |
| Амортизација |  | 311 | 1.033 | 1.344 |
| Продаја |  |  |  |  |
| Стање 31.03.2020. године |  | 58.018 | 27.317 | 85.335 |
| Садашња вредност 31.03.2020. године | 2.321 | 27.614 | 28.801 | 58.736 |

Некретнине, постројења и опрема на дан 31.03.2020. године исказане у износу 58.736 хиљада динара.

Залихе су исказане у износу 1.407 хиљ. динара и односе се на залихе материјала, резервних делова за одржавање водоводне и гасне дистрибутивне мреже, моторних возила и радних машина у износу 1.202 хиљ. динара, а залихе горива и мазива исказане су у износу 205 хиљада динара.

Потрживања по основу продаје:

Назив -у хиљадама динара-

Купци у земљи – правна лица 9.905

Потраживања од купаца-физичка лица 20.347

Исправка вредности потраж. од продаје (правна лица) (6.233)

Исправка вредности потраж. од продаје (физичка лица) (7.552)

Укупно 16.467

Назив - у хиљадама динара-

Потраживања за затезну камату 244

Потраживања од запослених 24

Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају 74

Потраживања за више плаћен порез на добитак 2.325

Потраживања за претплаћену накнаду за водне објекте 175

Потраживања од дужника за трошкове приватног извршитеља 579

Исправка вредности потраживања за камату ( 195)

Укупно 3.226

Укупна актива исказана на дан 31. март 2020. године износи 90.265 хиљадa динара и у оквиру је планираног износа 94%.

Капитал

Назив - у хиљадама динара -

Основни (државни) капитал 17.263

Резерве 12.102

Нераспоређени добитак ранијих година 36.483

Губитак ранијих година (1.854)

Губитак текуће године ( 2.529)

УКУПНО 61.465

Дугорочна резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених по основу отпремнина износе 5.989 хиљада динара.

**Краткорочне обавезе:**

Обавезе по ануитетима 161

Обавезе према добављачима 10.292

Обавезе за нето зараде, порезе и доприносе 3.940

Обавезе по основу камата 5

Обавезе према Оснивачу за учешће у добитку 7.248

Обавезе према запосленима 31

Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима 105

Oбавезе према коморама 7

Обавезе по основу пореза на додату вредност 885

Обвезе за остале порезе, доприносе 67

Пасивна временска разграничења 70

Краткорочне обавезе –укупно  **22.811**

Укупна пасива износи 90.265 хиљада динара (94% 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 из пословних активности износи 42.473 хиљаде динара и остварен је у односу на планирани прилив са 100%. Код одлива готовине из пословних активности исплаћено је 42.893 хиљаде динара и остварен је са 105%.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Тршкови бруто зарада за запослене исказани су у износу 9.791.724 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 6.132.078,56

Државни празник 508.297,36

Годишњи одмор 364.945,44

Плаћено одсуство 7.884,16

Боловање 230.077,28

Регрес за годишњи одмор 1.000.779,04

Верски празник 18.517,76

Топли оброк 664.500,00

Минули рад 601.456,88

Прековремени рад 166.234,02

Стимулација 33.706,60

Рад на дршжавни празник 16.851,32

Рад недељом 3.595,16

Остало -8 март 42.800,03

Бруто зарада - укупно 9.791.723,61

Просечна бруто зарада по запосленом исплаћена за први квартал 2020. годину износи 67.998,08 динара, а просечна нето зарада исплаћена по запосленом 49.265,70 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31. март 2020. године број запослених износио је 49 (40 запослених на неодређено време и 9 запослених на одређено време).

Једно лице је преведено на Уговор на одређено време.

Број ангажованих на основу Уговора о привремено повременим пословима износио је 3.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У току периода није било промена цена.

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 58.852,00 динара представља 58% планираних средстава за извештајни период.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестиције од капиталног значаја нису планиране. У децембру 2019. извршено je авансно плаћање од 1.980.000,00 динара за набавку шумског тарупа. Набавка тарупа окончана у првом кварталу.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Један од највећих проблема у пословању ЈКП “7. ОКТОБАР“ представља велики износ ненаплаћених потраживања. На крају године укупна потраживања ЈКП “7. ОКТОБАР“ износила су 30.252.434,37 динара, од чега су потраживања од правних лица 9.905.072,61 динара. Потраживања за гас износе 4.858.416,64 динара.

На дан 31. марта 2020. године (са задужењем за март) ЈКП “7. Октобар“ потражује од грађана 20.347.361,76 динара, а од тога за воду, отпадне воде и смеће 15.607.421,33 динара.

Датум: 03.06.2020.године

Потпис и печат