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 30.09.2020. године

НОВИ КНЕЖЕВАЦ 30.10.2020.

**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 30.09.2020. године имало веће расходе у односу на приходе, што је резултирало исказивањем губитка после опорезивања у износу од 4.781.909,00 динарa.

1. БИЛАНС УСПЕХА

 -у хиљадама динара-

Врсте прихода /расхода Приходи Расходи Добитак / Губитак

|  |
| --- |
| Пословни 87.217 92.621 5.404 |
| Финансијски 512 67 445  |
| Усклађивање вредности ост. имовине 3 3 |
| Остали 479 219 260 |
| Укупно 88.211 92.907 708 5.404 |
| **Губитак пре опорезивања 4.696**  |
| Порески расход периода 86 |
| Нето губитак 4.782 |

**Пословни приходи**

Назив -у хиљадама динара-

Приходи од продаје природног гаса 30.808

**Укупни приходи од продаје 30.808**

Приходи од продаје воде 17.656

Приходи од одвођења отпадних вода 5.716

Приходи од водоинсталатерских услуга 990

Проходи од фиксне накнаде за водомере 1.883

Приходи од изношења смећа 12.560

Приходи од одржавања чистоће и осветљ. у ст. зградама 910

Приходи од одржавања зеленила и чистоће 9.543

Приходи од пијачарине 294

Приходи од погребних услуга 909

Приходи од дистрибуције гаса 2.974

Приход од годишњег прегледа гасних инсталација 40

 Приходи од грађевинских услуга 2.045

**Укупно приходи од продаје произв. и услуга 55.520**

Приходи од продаје воде и одвођења отпадних вода исказани у износу 23.372 хиљада динара представљају најзначајније приходе исказане у оквиру прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (42%), који су настали обављањем основне делатности Предузећа.

Пословни приходи за период од 01.01 до 30.09.2020. године исказани у износу 87.217 хиљада динара су остварени са 94% у односу на планиране.

**Пословни расходи** -у хиљадама динара-

Набавна вредност продатог природног гаса 25.777

Трошкови материјала и резервних делова 4.402

Трошкови горива и енергије 7.450

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 37.603

Трошкови производних услуга 6.239

Трошкови амортизације 4.147

Нематеријални трошкови 7.003

**Укупно пословни расходи 92.621**

Остварени пословни расходи исказани у износу 92.621 хиљада динара у оквиру предвиђених Програмом пословања и остварени су са 98%. Код трошкова материјала је проценат реализације 68%. Код трошкова горива и енергије проценат реализације износи 91%. Трошкови набавке природног гаса су остварени са 125%.

Остали приходи износе 479 хиљаде динара, од тога приход од наплате штете од осигурања 254 хиљ. динара, приходи од смањења обавеза по основу количинског рабата 61 хиљ. динара, приходи по основу наплаћених отписаних потраживања 48 хиљ. динара и остали непоменути приходи 116 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

 у (000) динара

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  ОПИС | Земљиште | Грађевинскиобјекти | Постројења иопрема | Укупнонекретнине,постројења и опрема |
| Набавна вредност |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2020. године |   2.321 | 85.632 |  54.292 | 142.245 |
| Нове набавке |   |   |  2.746 |  2.746 |
| Продаја |  |  - |   |   |
| Расходовање (отпис) |  |  - |   |  |
| Стање 30.09.2020. године |  2.321 |  85.632 | 57.038 | 144.991 |
| Исправка вредности |  |  |  |  |
| Стање 01.01.2020. године |  - |   57.707  |  26.284 | 83.991 |
| Продаја |  |  |   |  |
| Амортизација |  |  935 |  3.203 |  4.138  |
| Продаја |  |  |  |  |
| Стање 30.09.2020. године |  |  58.642  |  29.487 |  88.129 |
| Садашња вредност 30.09.2020. године |  2.321 |  26.990  |  27.551 | 56.862 |

Некретнине, постројења и опрема на дан 30.09.2020. године исказане у износу 56.862 хиљада динара.

Залихе су исказане у износу 1.694 хиљ. динара и односе се на залихе материјала, резервних делова за одржавање водоводне и гасне дистрибутивне мреже, моторних возила и радних машина у износу 1.596 хиљ. динара, а залихе горива и мазива исказане су у износу 98 хиљада динара.

Потраживања по основу продаје:

Назив -у хиљадама динара-

Купци у земљи – правна лица 10.316

Потраживања од купаца - физичка лица 18.355

Исправка вредности потраж. од продаје (правна лица) (6.227)

Исправка вредности потраж. од продаје (физичка лица) (6.669)

Укупно 15.775

Назив - у хиљадама динара-

Потраживања за затезну камату 250

Потраживања од запослених 10

Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају 46

Потраживања од дужника за трошкове приватног извршитеља 461

Исправка вредности потраживања за камату (195)

Укупно 572

Укупна актива исказана на дан 30. септембар 2020. године износи 86.863 хиљадa динара и у оквиру је планираног износа 90%.

Капитал

Назив - у хиљадама динара -

Основни (државни) капитал 17.263

Резерве 12.103

Нераспоређени добитак ранијих година 36.483

Губитак ранијих година (1.359)

Губитак текуће године (4.782)

 УКУПНО 59.708

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

**Краткорочне обавезе:**

Обавезе према добављачима 8.258

Обавезе за нето зараде, порезе и доприносе 4.083

Обавезе по основу камата 69

Обавезе према Оснивачу за учешће у добитку 7.248

Обавезе према запосленима 38

Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима 105

Oбавезе према коморама 6

Обавезе по основу пореза на додату вредност 318

Обвезе за остале порезе, доприносе 891

Пасивна временска разграничења 150

Краткорочне обавезе –укупно  **21.166**

Укупна пасива износи 86.863 хиљада динара (90% 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 107.048 хиљада динара и остварен је у односу на планирани прилив са 98%. Код одлива готовине из пословних активности исплаћено је 105.628 хиљада динара и остварен је са 100%.

 **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Тршкови бруто зарада за запослене исказани су у износу 30.096.742,31 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 18.302.006,99

Државни празник 706.189,24

Годишњи одмор 2.766.451,20

Плаћено одсуство 25.927,44

Боловање 523.167,32

Регрес за годишњи одмор 2.935.282,02

Верски празник 340.603,84

Топли оброк 1.990.500,00

Минули рад 1.825.714,06

Прековремени рад 449.033,56

Стимулација 127.336,87

Дестимулација (26.127,90)

Ноћни рад 2.497,53

Рад на дршжавни празник 26.131,29

Рад недељом 6.931,38

Остало - 8 март 42.800,03

Накнада за неискоришћен годишњи одмор 52.297,44

Бруто зарада - укупно 30.096.742,31

Просечна бруто зарада по запосленом исплаћена за првих девет месеци 2020. годину износи 68.246,58 динара, а просечна нето зарада исплаћена по запосленом 49.441,56 динара.

**5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 30. септембар 2020. године број запослених износио је 49 (39 запослених на неодређено време и 10 запослених 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 134.677,00 динара представља 38% 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 је у првом кварталу.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Један од највећих проблема у пословању ЈКП „7. ОКТОБАР“ представља велики износ ненаплаћених потраживања. На крају периода укупна потраживања ЈКП „7. ОКТОБАР“ износила су 28.670.943,07 динара, од чега су потраживања од правних лица 10.316.330,53 динара. Потраживања за гас износе 1.971.180,11 динара.

На дан 30. септембар 2020. године (са задужењем за септембар) ЈКП „7. ОКТОБАР“ потражује од грађана 18.354.612,54 динара, а од тога за воду, отпадне воде и смеће 15.722.760,62 динара.

Датум: 30.10.2020. године

 Потпис и печат