



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

За период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године

Панчево, 26.01.2017. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Грејање“ Панчево

Седиште: Панчево

Претежна делатност: климатизација и снабдевање паром

Матични број: 08488754

ПИБ: 101050607

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатност јавног предузећа је: производња и снабдевање паром и климатизација.

Годишњи програм пословања и измене програма: Скупштина града Панчева је дала сагласност на Програм пословања предузећа Закључком бр. II-04-06-16/2015-18 од 28.12.2015. године., као и сагласност на Измене Програма пословања предузећа Закључком бр. II-04-06-3/2016-2 од 03.01.2016. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП "Грејање" пружа услугу грејања и топле воде односно врши снабдевање корисника топлотном енергијом, путем јавног система у граду Панчеву. Продајно тржиште чине власници и корисници стамбеног и пословног простора.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи предузећа се односе на приходе од продаје услуга. Реализовани пословни приходи за период јануар-децембар текуће године су у оквиру планираних. Проценат реализације 98.

Пословни расходи се односе на групу трошкова који обухватају трошкове материјала, трошкове енергије, трошкове зарада, трошкове амортизације, нематеријалне трошкове, трошкове производних услуга и слично. Највеће учешће у овој групи трошкова имају трошкови енергије. Трошкови горива и енергије остварени су са индексом 80 у односу на планирани годишњи износ. У оквиру ове групе расхода налазе се и трошкови материјала и трошкови производних услуга који су остварени са индексом од 33-46.

Финансијски приходи се односе на приходе од камата грађанима као и камата власницима пословног простора. Ови приходи су остварени са индексом 96 у односу на годишњи финансијски план.

Финансијски расходи се у највећој мери односе на камате према Интеса Банци за наменски узет кредит за измирење трошкова гаса. Ови расходи су остварени са индексом 23 у односу на годишњи финансијски план.

Камата за кашњење у плаћању добављачима износи свега 18.100 динара. Дobar степен наплате је знатно утицао на износ финансијских расхода.

Остали приходи обухватају приходе по основу наплаћених такси и индиректно отписаних потраживања од грађана и власника пословног простора.

Остали расходи обухватају трошкове судских спорова и трошкове индиректног отписа потраживања као и издатке за хуманитарне намене. У оквиру ових расхода постоји одступање од плана обзиром да је добављач ЈП „Србијагас“ обрачунао казнене пенале због неутрошених количина гаса у односу на оне које су најављене на почетку грејне сезоне. Пенали су обрачунати у износу 5,3 милиона динара.

У периоду јануар-децембар, предузеће је остварило пословни добитак у износу од 126 милиона динара. Пословни добитак је искључиво резултат одступања трошкова материјала, горива и енергије, трошкова производних услуга као и трошкова камата, у односу на финансијски план. Трошкови материјала и производних услуга остварени су са свега 33 и 46 % у односу на план. Трошкови камата су остварени са индексом 17% у односу на годишњи план. Наменски узет кредит за измирење трошкова гаса, допринео је да предузеће на време извршава обавезе према ЈП „Србијагасу“ чиме је избегнуто плаћање високих камата према овом добављачу.

Реализација свих осталих позиција је у оквиру планираних. Прекорачења нема.

2. БИЛАНС СТАЊА

Позиције биланса стања приказују укупну вредност имовине (некретнине, постројења, опрема) на дан 31.12.2016. године. Такође и вредност капитала предузећа, обавезе предузећа на дан 31.12.2016. године. Индекс остварења укупне aktive и укупне пасиве, у односу на финансијски план, износи 98. У 2016. години је извршена процена опреме и постројења група 02302 и 02303 (опрема за производњу и опрема за дистрибуцију топлотне енергије) чиме је вредност ове две групе основних средстава увећана али се резултати увећања књиже приликом израде завршног рачуна.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи готовине односе се на наплату рачуна за извршене услуге од стране корисника. Одлив готовине односи се на набавку енергената, материјала, исплату зарада и рата кредита.

Укупан прилив готовине у периоду јануар-децембар, остварен је са индексом 97, у односу на годишњи планирани износ. Одлив готовине остварен је са индексом 79, у односу на годишњи планирани износ. Наменски узет кредит за измирење гаса, утицао је како на повећање прилива тако и на повећање одлива готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Сви трошкови запослених исплаћени су у складу са Програмом пословања и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Трошкови по основу уговора привременим и повременим пословима односе се на дистрибуцију рачуна које предузеће издаје.

Прекорачење планираног износа за период јануар-децембар, јавља се услед промене износа најниже основице за обрачун пореза која је законски прописана. Прекорачење је 2%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима обухватају између осталог и трошкове по основу јавног рада – тржиште рада. Конкурс за извођење јавних радова није се могао испланирати.

Трошкови накнаде за отпремнине су прекорачени за 19%, обзиром да се, према закону, запосленима обрачунава просек зараде који је најповољнији за њих. У овом случају промењен је званично објављен податак о просечној заради у РС и граду Панчеву.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду јануар – децембар 2016 било је одлива кадрова из предузећа. Број запослених на неодређено време умањен је за шест запослених док је број запослених на одређено време умањен за пет.

Одлив кадрова односи се на два запослена који су преминули, два запослена који су остварили право на старосну пензију и један запослени који је остварио право на превремену пензију, као и једног радника чији радни стаж мирује обзиром да је на неплаћеном одсуству. Одлив запослених на одређено време односи се на четири радника којима је истекао уговор о раду на одређено време, као и радник који је стекао услов за старосну пензију. Прилив кадрова се односи на шест запослених на одређено време због повећаног обима посла и двоје запослених ради замене запослених на дужем боловању.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене производа и услуга се нису мењале од октобра 2013. године

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције од стране оснивача нису планиране буџетом за 2016. годину.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Издаци за хуманитарне сврхе односе се на помагање појединцима, удружењима и сл. друштвима у циљу помоћи за лечење, одржавање хуманитарних манифестација и слично. Сва давања за ове сврхе су претходно одобрена од стране Надзорног одбора предузећа. Планирана средства нису прекорачена. У прописаним образцима, наведени су појединачно сви износи и намене ових релизованих средстава.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар-децембар, након завршетка претходне грејне сезоне, завршени су ремонт система и обављене све неопходне припреме за почетак нове грејне сезоне. У току године реализоване су две велике инвестиције и ти набавка нових горионика за топлану Котеж и топлану Содара у укупном износу 40,2 милиона динара као и набавка пакетних подстаница у износу 4,2 милиона динара. Стари цевоводи су делимично замењени новим, на прикључцима у улицама Стеријина, Граничарска, Бранка Радичевића, Милоша Обреновића као и за будући објекат „ЛИДЛ-а“. Укупна вредност ове инвестиције износи 5,2 милиона динара. Све инвестиције реализоване су из сопствених средстава предузећа.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду јануар-децембар 2016. године се одвијало несметано и ликвидност предузећа није била угрожена.

У Извештају независног ревизора за 2015. годину, скренута је пажња да основни капитал исказан у пословним књигама предузећа није усаглашен са износом капитала уписаног код Агенције за привредне регистре. Усклађивање регистрованог капитала са капиталом исказаним у финансијским извештајима, биће извршено у складу са законом, уз сагласност оснивача.

Датум, 26.01.2017.

Потпис и печат