



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

За период од 01.01.2016. до 30.09.2016. године

Панчево, 20.10.2016. 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-септембар текуће године су у оквиру планираних.

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 45 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 23-29. Ремонт и одржавање постројења и опреме су у овом кварталу завршени али се њихова реализација у смислу утрошка, очекује у четвртном кварталу.

Финансијски приходи се односе на приходе од камата грађанима као и камата власницима пословног простора. Ови приходи су остварени са индексом 66 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 21 у односу на годишњи финансијски план.

Камата за кашњење у плаћању добављачима износи свега 13.668 динара. Добар 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-септембар, планиран је добитак из редовног пословања у износу 79.570.000 динара. Предузеће је остварило пословни добитак у износу од 201.311.000 динара. Исказано одступање искључиво је 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 23 и 29 % у односу на план. Њихова реализација се очекује у четвртном кварталу. 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 30.09.2016. године. Такође и вредност капитала предузећа, обавезе предузећа на дан 30.09.2016. године. Индекс остварења укупне активе и укупне пасиве, у односу на финансијски план, износи 99.

## 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-септембар, остварен је са индексом 86, у односу на годишњи планирани износ. Одлив готовине остварен је са индексом 77, 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-септембар, јавља се услед промене износа најниже основице за обрачун пореза која је законски прописана.

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.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду јануар – септембар 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 три.

Одлив кадрова односи се на два запослена који су преминули, једног запосленог који остварио право на старосну пензију и једног запосленог који је остварио право на превремену пензију, као и два радника чији радни стаж мирује обзиром да су на неплаћеном одсуству. Одлив запослених на одређено време односи се на три радника којима је истекао уговор о раду на одређено време. Прилив кадрова се односи на троје запослених на одређено време због повећаног обима посла и једног запосленог ради замене.

## 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.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду јануар-септембар завршени су ремонт система и обављене све неопходне припреме за почетак грејне сезоне. Реализација инвестиционих улагања на основу закључених уговора, за материјал неопходан за ремонт и одржавање система, очекује се у последњем кварталу године.

## III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Пословање предузећа у периоду јануар-септембар 2016. године се одвијало несметано и без значајних одступања од планираних вредности.

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, 20.10.2016.

---

Потпис и печат