

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРЕЈАЊЕ СМЕДЕРЕВО, СМЕДЕРЕВО

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

За период од 01.01.2019. до 30.09.2019.

Смедерево, октобар 2019. године

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Пословно име: Јавно предузеће Грејање Смедерево, Смедерево.

Седиште: Смедерево, Бранка Радичевића 8

Претежна делатност: Снабдевање паром и климатизација.

Матични број: 17218913

ПИБ: 100359233

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатност јавног предузећа је производња и дистрибуција топлотне енергије корисницима - стамбеним и пословним објектима.

Годишњи програм пословања за 2019. Годину усвојен је Одлуком Надзорног одбора бр.8140 од 07. децембра 2018. године, Закључак Градског већа 023-62/2018-07 од 14. децембра 2018. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01-30.09.2019. године Предузеће је несметано обављало своју основну делатност, односно производњу и дистрибуцију топлотне енергије корисницима стамбеног и пословног простора, која се састоји из набавке енергента (мазута и гаса) производње и дистрибуције топлотне енергије и од активности одржавања грејне инсталације.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У обрасцу 1. Биланс успеха за период од 01.01.2019 - 30.09.2019. године приказана је структура укупних прихода и расхода, који су разврстани на пословне, финансијске и остале приходе и расходе.

Укупни приходи планирани су у износу од 308.200.000 динара, а реализовани су у износу од 271.706.000 динара што је 88.16% у односу на план. Укупни планирани расходи износе 274.400.000 динара, а реализовани су у износу од 232.487.000 динара што је 84.73% у односу на план.

Укупни пословни приходи износе 251.799.000 динара и остварени су на нивоу од 96,03% у односу на план.

Финансијски приходи износе 4.562.000 динара, што представља 45,62% у односу на план и обухватају приходе по основу наплаћених камата. Разлог одступања јесте мања наплата по основу камата.

Други пословни приходи планирани су у износу од 4.000.000 динара док у овом кварталу нису остварени.

Укупни пословни расходи износе 214.722.000 динара и остварени су на нивоу од 84,68%. Пословни расходи обухватају трошкове горива и енергије у износу од 127.866.000 динара, трошкове зарада, накнада зарада и остале личне расходе у износу од 72.988.000 динара, трошкове производних услуга у износу од 6.353.000 динара и трошкове материјала у износу од 2.375.000 динара, нематеријалне трошкове у износу од 5.140.000 динара.

Период од 01.01.2019.- 30.09.2019. године је протекао без већих застоја и кварова па је самим тим била мања потрошња материјала. Разлог мањег остварења трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода од планираног су веће планиране него реализоване накнаде по уговору, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, помоћ радницима и породици радника. На основу Колективног уговора Предузећа, планирана је исплата за помоћ радницима и породици радника а у складу са одлуком Надзорног одбора.

Остварени трошкови производних услуга износе 6.353.000 динара док је планирано 10.500.000 динара, што је 60,50% од планираног. Остварени трошкови производних услуга су мањи од планираних, због мањих трошкова одржавања (мањи кварови на топлотној мрежи допринели су мањим расходима).

У нематеријалне трошкове спадају семинари и стручно оспособљавање радника као и остали трошкови (комуналне услуге, осигурање возила и имовине, чланарине, обезбеђење објекта). Ови трошкови су планирани у износу од 7.800.000 динара док су остварени у износу од 5.140.000 динара или 65,90%.

У трошкове производних услуга спадају трошкови одржавања грејања, одржавање модема, закупнина реклама и пропаганда, трошкови претплата и осталих услуга.

Финансијски расходи износе 2.766.000 динара, односно 69,40% у односу на план за овај период и остварени су по основу обрачунате камате добављача.

Добитак из финансирања износи 1.786.000 динара.

Приход од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредностима кроз биланс успеха планирана је у износу од 36.000.000 динара док је остварено 12.303.000 динара. Приход представља наплату отписаних дуговања из претходних година које корисници нису благовремено измирили.

Код расхода од усклађивања вредности остале имовине која се усклађује по фер вредности кроз биланс успеха остварено је 13.920.000 динара. У ове расходе спадају потраживања по рачунима из претходне године које корисници нису благовремено измирили.

Остали расходи износе 925.000 динара, и обухватају трошкове спорова, трошкове вансудског поравнања, отпис потраживања, отпис камата редовним платишама, што представља 38,54% у односу на планирани износ од 2.400.000 динара притом трошкове спора нисмо могли унапред да планирамо, а корисници своје обавезе нису измиривали по очекиваној динамици.

У периоду од 01.01.2019 - 30.09.2019. године остварен је нето добитак у износу од 39.219.000 динара, док је планиран у износу од 35.997.000 динара. Предузеће је вршило уштеде где год се то могло и остварило је знатно ниже расходе у односу на планиране, чиме је остварен већи добитак у посматраном периоду.

2. БИЛАНС СТАЊА

У обрасцу 1А. Биланс стања дат је биланс стања Предузећа на дан 30.09.2019. године.

Вредност сталне имовине на дан 30.09.2019.године износи 97.457.000 динара, што представља 75,03% у односу на план. Од тога се 97.109.000 динара односи на некретнине, постројења и опрему, односно 74,88% у односу на план и 348.000 динара на дугорочне финансијске пласмане. Некретнине постројења и опрема обухватају грађевинске објекте у износу од 5.306.000 динара, односно 98,24% у односу на план, постројења и опрему у износу од 65.313.000 динара, односно 97,48% и некретнине, постројења и опрему у припреми у износу од 26.490.000 динара, односно 46,24 % у односу на план и односи се на основна средства у припреми-топлификација. Дугорочни финансијски пласмани обухватају остале дугорочне финансијске пласмане у износу од 348.000 динара, где се подразумева револаризација откупа станова од бивших радника. Стање обртне имовине на дан 30.09.2019. године је 221.761.000 динара, што представља 80,78% у односу на планирани износ и обухвата залихе, потраживања по основу продаје, друга потраживања, готовинске еквиваленте и готовину. Стање залиха је реализовано на нивоу од 87,58% у односу на планирано стање и износи 23.821.000 динара.

Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар реализовани су у износу 20.346.000 динара а планирано је 25.800.000 динара што представља 78,86% у односу на план.

Осим залиха мазута, у залихе спадају залихе материјала за грејање и увозних резервних делова (због мањих интервенција на топоводу дошло је до мање потрошње резервних делова у односу на планирано), алата и ситног инвентара.

Потраживања по основу продаје обухватају само потраживања од купаца у земљи и износе 177.939.000 динара, што представља 74,82% у односу на план. Потраживања по основу продаје су остварена у мањем проценту а разлог је бећа наплата задужења грађана за услугу грејања. Друга потраживања су остварена у износу од 15.034.000 динара, што је 556,81% у односу на план где спадају и потраживања од наших радника на име позајмице и дуга за грејање. Готовински еквиваленти и готовина износе 4.967.000 динара што чини 137,02% у односу на план. Планирана је готовина у периоду од 01.01.-30.09.2019.године од 3.625.000 динара.

Стање укупне активе, односно пасиве Предузећа на дан 30.09.2019. године износи 319.218.000 динара, односно 78,93% у односу на план.

На дан 30.09.2019. године Основни капитал, односно државни капитал износи 192.537.000 динара, што је 100,00% у односу на план, ревалоризационе резерве су 457.000 динара, односно 100,00% у односу на план. Добит је планирана у износу од 35.997.000 динара док је остварена у кварталу 39.219.000 динара.

Укупан губитак на дан 30.09.2019. године односи се на губитак ранијих година у износу од 159.259.000 динара. Дугорочна резервисања и обавезе остварене су у износу од 14.426.000 динара, односе се на остале дугорочне обавезе. Краткорочне обавезе на дан 30.09.2019. године износе 271.095.000 динара, што представља 87,43% у односу на план и обухватају краткорочне финансијске обавезе, примљене авансе, депозите и кауције, обавезе из пословања и остале краткорочне обавезе. Краткорочне финансијске обавезе остварене су у износу од 219.476.000 динара и обухватају краткорочне кредите и зајмове у земљи у износу од 30.352.000 динара. Разлика између планираног и оствареног се јавља због краткорочног кредита код АИК банке у износу од 80.000.000 динара. Предмет овог уговора је финансирање потреба за куповину мазута за грејну сезону 2018/19 и рефинансирање кредита у АИК банци. Период расположивости средстава кредита је 15.04.2019.године, доспеће прве рате је 29.06.2019 год. а плаћање је извршено 01.07.2019 год. Краткорочне финансијске обавезе обухватају и остале финансијске обавезе у износу од 189.124.000 динара. Односе се на мазут по уговору са Републичким робним резервама са роком отплате до 2020.године Примљени аванси, депозити и кауције износе 64.000 динара а предходно нису планирани. Обавезе из пословања су остварене у износу од 2.851.000 динара.

Обавезе из пословања обухватају обавезе према добављачима у земљи у износу од 2.811.000 динара, односно 3,12% у односу на план. Планиране обавезе према добављачима у периоду од 01.01.-30.09.2019.године износе 90.100.000 динара и односе се на куповину мазута а према добављачима, Предузеће је измиривало све настале обавезе .

Остале обавезе из пословања у износу од 40.000 динара, односе се на обавезе за осигурање, док је нереално планирано 150.000.000 динара јер је план рађен на основу резултата из предходне године. Остале краткорочне обавезе износе 6.779.000 динара, односе се на зараду за септембар 2019. године која се исплаћује у октобру 2019. године. На дан 30.09.2019.године, обавезе на основу Пореза на додатну вредност су 2.768.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Образац 1Б. Извештај о токовима готовине сумира приливе и одливе готовина које је Предузеће имало у периоду од 01.01.2019.године до 30.09.2019.године. Приливи и одливи готовине остварени су по основу пословних активности и активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности износе 282.430.000 динара, односно 102,14% у односу на план и остварени су по основу продаје и примљених аванса и по основу примљених камата из пословних активности. Приливи готовине по основу продаје и примљених аванса износе 277.869.000 динара, односно 101,59% у односу на план, док су приливи готовине по основу примљених камата из пословних активности 4.561.000 динара, што представља 152,03% у односу на план, што је резултат веће наплате камате по споразумима у односу на планирано.

Одливи готовине износе 278.102.000 динара или 130,27% остварени су по основу исплата добављачима и датих аванса, по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и по основу плаћених камата. Одступање је последица одлива по основу исплата добављачима, који износе 202.338.000 динара, односно 149,88% у односу на план. Планирана је нереално мала исплата добављачима, а у овом грејном периоду врши се набавка мазута и самим тим плаћање. Други одливи готовине су по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и износе 72.988.000 динара или 94,81% плаћене камате 2.776.000 динара или 185,07% у односу на план.

Прилив готовине по основу активности финансирања остварени су у износу од 49.832.000 динара и односе се на краткорочни кредит за финансирање трајних обртних средстава, односно за куповину мазута. Разлика између планираног и оствареног се јавља због краткорочног кредита код АИК банке. Предмет овог уговора је финансирање потреба за куповину мазута за грејну сезону 2018/19 и рефинансирање кредита у АИК банци. Одливи готовине из активности финансирања планирани су у овом периоду у износу од 69.276.000 динара а реализовани 53.695.000 динара. У периоду од 01.01-30.09.2019. године исказан је укупан, прилив готовине износи 332.262.000 динара, односно 120,16% у односу на план. Укупан одлив готовине је реализован у износу 331.797.000 динара, односно 117,34% у односу на план. Нето прилив готовине је 465.000. динара док је у овом периоду планиран одлив у износу од 6.248.000 динара. Готовина на почетку обрачунског периода износи 4.502.000 динара, што представља 171,64% у односу на план, док је новчаних средстава на дан 30.09.2019. године било у износу од 4.967.000 динара .

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

На основу Обрасца 2. Трошкови запослених може се видети да је у периоду од 01.01-30.09.2019. године исплаћена маса нето зарада у износу од 38.068.647,00 динара, што представља 97,13% у односу на план. Маса зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запослених (брuto I) износила је 52.712.479,00 динара што представља 97,29% у односу на план. Укупно исплаћена маса зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца (брuto II) износила је 61.752.669,00 динара која обухвата зараду за децембар 2018. године и зараде од јануара до августа 2019. године. Остварена је на приближно истом нивоу у коме је и планирана, односно 96,67%.

На дан 30.09.2019. године по кадровској евиденцији укупан број запослених је био 89, од тога је 83 на неодређено време и 6 на одређено време.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планиране су у износу од 1.600.000 динара, а остварено је 1.233.839 динара. Накнаде по уговору о делу планиране су у износу од 200.000 динара али нису реализоване у овом периоду. Планиран је већи обим посла и за те потребе намењено је више средстава али није дошло до извршења послова.

Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора остварене су у износу од 379.747 динара, што представља 84,39% и односи се на ангажовање једног лица по основу уговора за послове обављања интерне ревизије.

Накнаде за 3 члана надзорног одбора износиле су 493.671. динара, што представља 88,89% у односу на план.

Отпремнине за одлазак у пензију су планиране у износу од 250.000 динара, док су остварене износу од 230.336 динара.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла остварени су у износу од 2.137.641 динара, односно 83,76%.

Остварене дневнице износе 45.119 динара, односно 50,13% у односу на план, док су накнаде трошкова на службеном путу 11.910 динара, односно 6,62% у односу на план.

Помоћ радницима и породици радника исплаћена је у износу од 3.126.872 динара, што представља 69,49% у односу на план. Предузеће није имало довољно средстава за планирану исплату помоћи.

Отпремнине по основу технолошког вишка планиране су у износу од 2.000.000 динара док су исплаћене у износу од 2.718.965 динара .

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2018. године укупан број запослених био је 90, и то 86 запослених на неодређено, а 4 на одређено време.

Од тога један је запослени у радном односу на одређено време почев од 16.05.2017.године до испуњења једног од услова за остваривање права на старосну пензију, те се у табели –Образац 3. не приказује кроз одлив и прилив кадрова.

Једном запосленом је престао радни однос на одређено време а двоје запослених се приказује кроз одлив и прилив.

У Обрасцу 3. ред - „одлив и прилив кадрова“ у колони, број запослених на одређено време“ приказано је 5 запослених, и то двоје из претходне године, а троје је примљено у радни однос током текуће године.

Рачунајући запосленог који се не приказује кроз прилив и одлив из става 2. укупно у Предузећу на дан 30.9.2019. године има 6 запослених на одређено време.

Један запослени је засновао радни однос на неодређено време у складу са чланом 4 Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава(“Сл.гласник РС“ бр. 113/2013, 21/2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 62/2019).

Предузеће је од 1.01.2019. године до 30.9.2019. године ангажовало два лица по уговору о обављању привремених и повремених послова а по уговору о допунском раду ангажовано је једно лице.

Из свега наведеног може се видети да је у Предузећу запослено 83 радника на неодређено време и 6 на одређено а ангажовано је лица 3 лица по основу уговора ван радног односа.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У Обрасцу 4. Кретање цена производа и услуга приказане су цене услуга грејања наших корисника. У односу на децембар 2018. године цена грејања је непромењена. Градско веће је на 137 седници одржаној 26.октобра 2018.године, донело решење о давању сагласности на ценовник услуга производње и дистрибуције топлотне енергије који се примењује.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Предузеће није имало приходе по основу субвенција у периоду од 01.01-30.09.2019. године, прилог Образац 5.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Образац 6. сумира финансијски износ средстава за посебне намене.

У периоду од 01.01 - 30.09.2019. трошкови репрезентације износе 212.113 динара, што представља 83.02% у односу на план. Репрезентација није у потпуном износу остварена због мера штедње и рационалног пословања.

Трошкови рекламе и пропаганде остварени су у износу од 161.896 динара, што износи 52.22% у односу на план. Планирано рекламирање и обраћање корисницима путем медија врши се у мањем обиму па су и трошкови рекламирања у овом периоду мањи.

Трошкови донације планирани су у износу од 220.000 динара, а остварени су у износу од 295.000 динара. У периоду 01.01.-30.09.2019.године било је више захтева за донацију него што је планом било предвиђено.

Трошкови радничких сусрета топлана Србије планирани су у овом периоду у износу од 350.000 динара остварени у износу од 253.517 динара. Рекреација запослених планирана је у износу од 120.000 динара док је реализована у износу од 7.000 динара. У посматраном периоду био је мањи одзив радника.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У периоду од 01.01 – 30.09.2019.године Програмом пословања планирана су инвестициона улагања у укупном износу од 5.790.000 динара , док су иста реализована у износу од 929.000 динара и то за набавку плочастих измењивача топлоте.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

На основу пословања Предузећа у периоду од 01.01-30.09.2019. године може се закључити да се функција производње и дистрибуције топлотне енергије несметано одвијала.

У овом периоду остварена је добит у износу од 39.219.000 динара.

ДИРЕКТОР

Владимир Кулагић, дипл.маш.инж.