**Образац 12**

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „УСЛУГА“ БОЉЕВАЦ

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

За период од 01.01.2017. до 31.12.2017.

Бољевац, 30.01.2018.

**I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Услуга“ Бољевац

Седиште: Бољевац

Претежна делатност: Комунална

Матични број: 07183267

ПИБ: 102130978

Надлежно министарство: Надлежни орган јединице локалне самоуправе СО Бољевац

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

-комунална делатност ( чистоћа, зеленило, гробљанске услуге и др.)

-водовод и канализација (снабдевање града и МЗ пијаћом водом и одржавање канализационе мреже)

-зимско и летње одржавање локалних и некатегорисаних путева.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програмa пословања за 2017. год. усвојен је 16.12.2016. на седници Општине Бољевац*,* на основу члана 59. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр. 119/2012), члана 39. Статута Општине Бољевац (Сл.лист Општине Бољевац бр. 1/08 i 25/15).

**II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

1. БИЛАНС УСПЕХА

Реализација пословних прихода је већа у односу на план за IV квартал (1%).

Приходи од продаје производа и услуга већи су од планираних за 1%. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су мањи у односу на планиране. Код финансијских прихода имамо реализацију већу за 3% у односу на план.

Пословни расходи су већи од планираних за 1%, Трошкови зарада и других личних примања су већи за 1% од планираних због јавних радова и исплати превоза по цени превозне карте. Трошкови амортизације су мањи за 13% у односу на план, јер су многа средства амортизована у потпуности.

Имамо пословни добитак у износу од 10009 хиљада дин. што је мање за 4% од планираног.

Финансијски приходи су већи у односу на план за 3%, а финансијски расходи су мањи од планираних. Имамо губитак из финансирања у износу од 1052 хиљада дин.што је мање од планираног за 60%, јер су планиране веће камате за водни допринос, који је целе године редовно плаћан па је камата мања у односу на планирану.

Код прихода и расхода од усклађивања вредности имовине имамо повећање расхода у односу на план, за обезвређење потраживања од купаца за фактурисану воду и смеће, јер су многа потраживања старија од годину и више дана.

На основу ових података за период 01.01. – 31.12.2017.год. утврђена је добит у износу од 1.881 хиљада дин. што је скоро шест пута веће у односу на план.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовине на дан 31.12.2017. износи 72.387 и већа је у односу на план за четврти квартал за 16%. Имовину је повећало улагање у цевовод за Луково и Подгорац.

Обртна имовина је већа за 9%. Залихе материјала су веће у односу на план, док су потраживања по основу продаје смањена.

Готовина на крају године је повећана у односу на план за скоро три пута.

Укупна актива је 93.120.

Капитал је скоро дупло већи у односу на план. Нераспоређени добитак је добит из текућег периода у износу од 1.880 хиљ.дин, а имамо и губитак из претходног периода који је остао непокривен у износу од 1.630 хиљ.динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе су веће у односу на план за квартал, а одложене пореске обавезе мање (износе само 33% у односу на план).

Краткорочне обавезе су дупло веће у односу на план јер су се повећале обавезе према добављачима, и због одобреног минуса код банака.

Остале краткорочне обавезе су мање у односу на план.

Укупна пасива је 93.120.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Прилив готовине из пословних активности је мањи за 3% у односу на план за IV квартал, A одлив готовине из пословних активности је већи за 6% у односу на план за IV квартал.

Имамо прилив готовине из активности финансирања у износу од 3875 хињ.динара јер је у кварталу узет дугорочни кредит од Уникредит банке за финансирање учешћа у цевоводима Луково и Подгорац, такође имамо и одлив готовине из активности финансирања за отплате кретида у износу од 907 хињ-динара.

С обзиром да имамо већи одлив готовине у овом периоду у односу на прилив готовине за 366 хиљ.дин. са готовином на почетку периода у износу од 440 хиљ.дин. на крају периода стање готовине износи 290 хиљ.дин.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализација трошкова запослених је мања у односу на план (Нето, бруто 1 и бруто 2).

Што се тиче превоза радника на посао, планирани су трошкови у износу који је неопорезив. У овом кварталу су исплаћени трошкови превоза по цени карте у јавном саобраћају у висини од 60% заједно са превозом преко неопорезивог износа, за 2015, 2016 и део 2017.год. што је довело до веће реализације од плана

Отпремнина у овом кварталу исплаћена је за једног радника који је отишао у пензију и за једног радника који је отишао на Биро рада.Помоћ радницима и стипендије нису исплаћиване у овом кварталу. Исплаћене накнаде по привременим и повременим пословима односи се на 4 јавна рада и 2 радника која су упошљена због потреба извршења посла.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У овом кварталу 2017 имамо одлив 2 радника због 1 истека уговора о раду и 1 одлазак на биро рада и одлив 25 радника по уговору о ппп.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене су остале на нивоу 2016. год.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Што се тиче субвенција,у овом квбарталу пренето је

По позицији – Водовод, канализација пренето је 1.729.034,20 дин.

По позицији – разлика између утрошених и фактурисаних средстава на Ртњу –465.249,99дин.

По позицији – надзор за радове које финансира дирекција за воду пренето је 144.000,00

По позицији – разлика између утрошених и фактурисаних средстава за Боговину – 53.864,01 дин.

По позицији – јавна расвета пренето је 184.636,81.дин.

По позицији – зоо хигијена пренето је 120.000. дин.

По позицији – оправка булдожера пренето 24.245,00 дин.

Укупно у овом кварталу пренето је 2.721.030,00 дин.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију планирана су у већем износу, у односу на 2016. год и износе 120.000 дин за целу 2017. год.

Средства за рекламу и пропаганду су планирана на нивоу 2016. год и износе 70.000дин за целу 2017. год.

Солидарна помоћ радницима је планирана на годишњем плану у истом износу као протекла 2016. год (70.000). Што се тиче квартала, реализација ових наменских средстава није била.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У 2017 год. Планом пословања нису планиране инвестиције.

**III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

На крају IV квартала предузеће је пословало са добитком од 1.881 хиљаде динара.

Датум

30.01.2018. Потпис и печат

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_