

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН**

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
"БАДЊЕВО" НЕГОТИН**

ПРИМЉЕНО: 23. 08. 2022			
Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
2605-05/2022			



П Р В А И З М Е Н А

**ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2022. ГОДИНУ**

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН**

П Р В А И З М Е Н А П Р О Г Р А М А

**ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2022. ГОДИНУ**

са финансијским планом

Пословно име: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОМУНАЛНЕ ДЕЛАТНОСТИ
БАДЊЕВО НЕГОТИН

Седиште: Неготин, Добропољска 1

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде -
шифра делатности: 3600

Матични број: 07263775

ПИБ: 100776933

Оснивач: општина Неготин, са седиштем у Неготину, Трг Стевана
Мокрањца бр.1, матични број 07203047, са уделом уписаног
капитала од 100%

Права оснивача остварује: Скупштина општине Неготин

ЈББК: 81827

Надлежно министарство/надлежни орган јединице локалне самоуправе:
СО Неготин

Неготин, август 2022. Године

Програм пословања је Надзорни одбор ЈКП Бадњево Неготин усвојио Одлуком о усвајању Програма Пословања за 2022. годину Јавног предузећа за комуналне делатности Бадњево Неготин са финансијским планом број 3826-05/2021-4 дана 26.11.2021. године. Скупштина општине Неготин је дала сагласност и донела Решење о давању сагласности на Програм пословања за 2022. годину Јавног предузећа за комуналне делатности Бадњево Неготин са финансијским планом број 023-13/2021-I/07 од 15.12.2021. године и објављено је у „Службеном листу општине Неготин“ број 36 од 15.12.2021. године.

Програм пословања био је везан за Законе, Законске одредбе и упутства и за Фискалну стратегију на нивоу државе, као и за Нацрте буџета на нивоу локалне самоуправе. Како је након доношења програма донета Измена Одлуке о буџету оснивача, Општине Неготин, предузеће је у складу са одобреним додатним средствима из буџета по основу субвенција ускладило и трошкове пословања. Повећане су одређене категорије прихода и расхода на начин да висина планираних повећаних средстава могу покрити обавезе не доводећи у питање планирани позитивни финансијски резултат.

У ПРОГРАМУ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022.ГОДИНУ МЕЊА СЕ СЛЕДЕЋЕ:

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

- 1.Планирани пословни приходи у 2021. и пројекција за 2022. годину
 - 2.Планирани пословни расходи у 2021. и пројекција за 2022. годину
- Прилог 5 Биланс стања на дан 31.12.2022.године
Прилог 5а Биланс успеха за период 01.01.2022.-31.12.2022. године
Прилог 5б Извештај о токовима готовине за период
01.01. 2022.-31.12.2022. године

4.1.СУБВЕНЦИЈЕ И КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

- Субвенције и остали приходи из буџета
Прилог 6

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

1.Планирани пословни приходи у 2021. и пројекција за 2022. годину

Ред. бр.	Назив	у хиљадама динара	
		Планирано 2021.	Пројекција 2022.
	Укупно планирано по Програму пословња за 2022.г.	450.140	446.140
1	Приходи од субвенције од оснивача за измирење обавезе за енергнте за грејну сезону 2022/2023 годину		46.000
2	Приходи од субвенције од оснивача за формирање службе зоохигијене		6.500
	Укупно планирано по Првој измени Програма пословња за 2022.г.	450.140	498.640

2.Планирани пословни расходи у 2021. и пројекција за 2022. годину

у хиљадама динара				
Ред. бр.	Назив	2021.год. планирано	2021.год. процена	2022.год. пројекција
	Укупно планирано по Програму пословања за 2022.г.	441.421	426.510	444.171
1.	Трошкови набавке енергената За РЈ Грејање			46.000
2.	Трошкови набавке материјала			6.500
	Укупно планирано по Првој измени Програма пословања за 2022.г.	441.421	426.510	496.671

Планирани укупни приходи по Првој измени програма пословања су 498.640.000,00 динара, а планирани укупни расходи су 496.671.000,00 динара, тако да је планирано остварење бруто добити од 1.969.000,00 динара, односно нето добити по одбитку пореза од 1.674.000,00 динара.

4.1.СУБВЕНЦИЈЕ И КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Програмом пословања планирани су додатни приходи ЈКП Бадњево Неготин као субвенције од оснивача, општине Неготин, а предвиђени у Одлуци о буџету за 2022. годину где су планирана средства за субвенције у износу од 19.000.000,00 динара.

Субвенција за наб. енерген. за греј. сезону 2021/2022. годину 10.000.000,00 динара
 Субвенција за наб, багера до 15 тона и тарупа за багер 9.000.000,00 динара

Прилог 4.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10,000	10,000	10,000	0	0
Остали приходи из буџета*					0
УКУПНО	10,000	10,000	10,000	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције		9,000	10,000	19,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО		9,000	10,000	19,000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

У 2022. години Првом изменом Програма пословања планирају се додатни приходи ЈКП Бадњево Неготин као субвенције од оснивача Општине Неготин, а предвиђени у Измени Одлуке о

буџету за 2022. годину. Планирана нова средства за субвенције у износу од још 52.500.000,00 динара и то :

-Субвенција за набавку енерг. за греј. сезону 2022-2023.г.	46.000.000,00
-Субвенција за формирање службе зоохигијене	6.500.000,00

Поред првобитно планираних прихода од субвенција, од стране оснивача општине Неготин, у укупном износу од 19.000.000,00 динара, планирају се по истом основу додатни приходи од још 52.500.000,00 динара или у укупном износу од 71.500.000,00 динара.

Првом изменом програма пословања ЈКП Бадњево Неготин мењају се планиране субвенције и остали приходи из буџета, оснивача општине Неготин, а исказано је у следећој табели, Прилогу 6. важећих образаца Програма пословања од 2022. године (Напомена: у време израде Програма пословања за 2022. годину био је прилог 4. по старим обрасцима)

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2021. године у динарима					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	0

План за период 01.01-31.12.2022. године у динарима				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	19,000,000	65,000,000	71,500,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	0	19,000,000	65,000,000	71,500,000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	587.995	587.995	587.995	587.995
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	18.948	18.948	18.948	18.948
010	1. Улагања у развој	0004	5.874	5.874	5.874	5.874
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	12.731	12.731	12.731	12.731
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	343	343	343	343
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	568.194	568.194	568.194	568.194
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	470.335	470.335	470.335	470.335
023	2. Постројења и опрема	0011	36.166	36.166	36.166	36.166
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	35.985	35.985	35.985	35.985
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25.662	25.662	25.662	25.662
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	46	46	46	46
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	853	853	853	853
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	56	56	56	56
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	797	797	797	797
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9.996	9.996	9.996	9.996
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	205.440	205.440	205.440	205.440
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	27.166	27.166	27.166	27.166
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	25.200	25.200	25.200	25.200
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	100	100	100	100
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.866	1.866	1.866	1.866
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	163.600	163.600	163.600	163.600

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	163.600	163.600	163.600	163.600
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	844	844	844	844
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.033	1.033	1.033	1.033
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12.797	12.797	12.797	12.797
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	803.431	803.431	803.431	803.431
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.434	3.434	3.434	3.434
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	598.114	598.114	602.114	598.114
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	204.704	204.704	204.704	204.704
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	430.510	430.510	430.510	430.510
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.572	3.572	7.810	3.572
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.603	1.603	1.603	1.603
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.969	1.969	6.207	1.969
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	40.672	40.672	40.672	40.672
350	1. Губитак ранијих година	0413	40.672	40.672	40.672	40.672
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	34.068	34.068	34.068	34.068
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	34.068	34.068	34.068	34.068
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	6.318	6.318	6.318	6.318
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	27.750	27.750	27.750	27.750
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	171.249	171.249	167.011	171.249
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	67.158	67.158	67.158	67.158
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	67.158	67.158	67.158	67.158
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	10.950	10.950	10.950	10.950
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	45.300	45.300	41.062	45.300
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	45.300	45.300	41.062	45.300
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	46.300	46.300	46.300	46.300
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.541	1.541	1.541	1.541
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	803.431	803.431	803.431	803.431
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3.434	3.434	3.434	3.434

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	109.410	218.820	378.960	490.140
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	104.075	208.150	312.225	416.300
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	104.075	208.150	312.225	416.300
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	5.335	10.670	66.735	73.840
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	107.168	215.585	369.378	483.671
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	34.800	69.600	150.400	191.700
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	58.653	117.305	175.958	234.611
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	48.048	96.096	144.145	192.194
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.952	15.904	23.860	31.813
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.653	5.305	7.953	10.604
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.250	12.500	18.750	25.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.640	10.530	15.795	21.060
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.825	5.650	8.475	11.300
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.242	3.235	9.582	6.469
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.000	4.000	6.000	8.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.250	2.500	3.750	5.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ И ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	750	1.500	2.250	3.000
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.750	3.500	5.250	7.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.750	3.500	5.250	7.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	250	500	750	1.000
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	125	250	375	500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.125	3.000	4.500	6.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	111.535	223.070	385.335	498.640
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	111.043	222.085	379.128	496.671
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		985	6.207	1.969
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	492			
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План	План	План	План
			01.01-31.03.2022.	01.01-30.06.2022.	01.01-30.09.2022.	01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		985	6.207	1.969
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	492			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		74	148	931	295
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	418	837	5.276	1.674
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	111.535	223.070	380.605	498.640
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	104.075	208.150	312.225	416.300
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.000	4.000	6.000	8.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	5.460	10.920	62.380	74.340
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	111.160	222.320	379.480	497.140
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	40.292	80.584	166.876	213.669
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	58.653	117.306	175.959	234.611
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.750	3.500	5.250	7.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	250	500	750	1.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.215	20.430	30.645	40.860
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	375	750	1.125	1.500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	9.500	19.000	28.500	38.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	3.750	7.500	11.250	15.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	5.750	11.500	17.250	23.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	10.193	20.386	30.579	40.773
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	5.000	10.000	15.000	20.000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	5.193	10.386	15.579	20.773
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	693	1.386	2.079	2.773
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	121.035	242.070	409.105	536.640
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	121.353	242.706	410.059	537.913
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	318	636	954	1.273
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	576	1.152	1.728	2.306
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	258	516	774	1.033

Програм пословања ЈКП Бадњево Неготин за 2022. годину донет је у складу са Одлуком о буџету оснивача, Општине Неготин, за 2022. годину. Како је након доношења програма Општина Неготин донела Измену одлуке о буџету, ЈКП Бадњево Неготин доноси Прву измену програма пословања. У складу са одобреним додатним средствима из буџета општине, усклађени су трошкови пословања, повећавајући односно смањујући одржане категорије прихода и расхода на начин да се висином планираних средстава могу покрити обавезе не доводећи у питање финансијски резултат.

У Неготину, 23.08.2022.године

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

Директор,

Далибор Ранђеловић, дип. инж. пољ

