

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.г.

Неготин, 30.04.2019.г.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно предузеће за комуналне делатности Бадњево Неготин

Седиште: Неготин

Претежна делатност: 3600- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07263775

ПИБ: 100776933

Надлежно министарство: Министарство привреде

Предузеће је регистровано за обављање следећих делатности:

- сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде,
- одстрањивање отпада и смећа, санитарне и сличне активности,
- производња и снабдевање паром и топлом водом,
- уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина,
- одржавање градских пијаца и пружање услуга на њима,
- одржавање градских зелених површина и чишћене улица у граду,
- потребне и пратеће активности,
- одржавање робне пијаце и организовање вашара,
- одржавање јавних површина за паркирање,
- одржавање јавне расвете,
- одржавање спортских терена и срадиона,
- зимско одржавање улица у граду и околним месним заједницама и друге деланости.

Програм пословања Јавног предузећа за комуналне делатности „Бадњево“ Неготин за 2019.г. са финансијским планом усвојен је Одлуком Надзорног одбора ЈКП „Бадњево“ Неготин бој 4034-05/2018-4 од 30.11.2018.године. Сагласност је дата Решењем Скупштине Општине Неготин број 402-71/2018-1/07 од 18.12.2018.године и објављено у “Службеном листу општине Неготин” број 33 од 18.12.2018.године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Основна делатност ЈКП „Бадњево“ Неготин је пружање услуга грађанима општине Неготин, у граду и околним месним заједницама из области комуналних услуга. Основне делатности предузећа су: производња и испорука пијаће воде, као и одвођење отпадних вода (канализација), пружање услуге производње и испоруке топлотне енергије крајњим корисницима (односно физичким и правним лицима) прикљученим на систем даљинског грејања, прикупљање, одвоз и одлагање отпада (смећа) на депонији физичким и правним лицима-крајњим корисницима услуга у граду Неготину и локалним месним заједницама, односно селима у општини Неготин, затим гробљанске услуге (сахрањивање покојника и

наплата закупа и одржавања гробног места), као и израда гробница по захтеву корисника услуга, садња и одржавање зелених површина-паркова, као и чишћење улица прве, друге и треће зоне у граду, зимско одржавање и чишћење улица у граду, одржавање јавне расвете у граду и околним месним заједницама , одржавање спортских објеката, а све то по одлуци оснивача

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

Планирани укупни приходи закључно са првим кварталом 2019.г. су у укупном износу 109.035 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 106.910 хиљ. динара, финансијски приходи од 2.000 хиљ.динара и остали приходи у износу од од 125 хиљ. динара.

Реализовани укупни приходи закључно са првим кварталом 2019.г. су у укупном износу 86.559 хиљ. динара, а чине их пословни приходи од 84.628 хиљ. динара, финансијски приходи од 1.091 хиљ. динара и остали приходи од 0 хиљ. динара.

Планирани укупни расходи закључно са првим кварталом 2019.г. су у укупном износу 108.660 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 105.160 хиљ. динара, финансијски расходи од 1.750 хиљ.динара и остали расходи у износу од 1.750 хиљ. динара.

Реализовани укупни расходи у првом кварталу 2019.г. су у укупном износу 90.537 хиљ. динара, а чине их пословни расходи од 88.833 хиљ. динара, финансијски расходи од 367 хиљ. динара и остали расходи од 1,337 хиљ. динара.

**Напомена:** у наредном тексту све вредности ће бити исказане у хиљадама динара као што су и исказане у билансима.

На основу Програма пословања предузећа за 2019.годину планирани су за 2019.годину укупни приходи у износу од 436.140 (заједно са приходима од субвенција од стране оснивача у износу од 10.000 ) и планирани укупни расходи у износу од 434.640, тако да је планирано остварење добити на годишњем нивоу од 1.500 пре опорезивања.

Закључно са првим кварталом 2019. према Билансу успеха остварена је бруто губитак од 3.978 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Планирану активу за први квартал чине: класа 0- Стална имовина која је по плану за први квартал 2019.године 856.747, затим Одложена пореска средства од 9.996, класа 1-Залихе и обртна имовина од 178.528 и укупна актива је по плану за 2018.годину 1.045.271. Реализација активе за први квартал 2019.г. је следећа: класа 0-Стална имовина од 855.128 Одложена пореска средства од 9.996 , класа 1-Залихе и обртна имовина од 194.299 тако да је укупан износ реализоване активе 1,059,423.

Износ пасиве по плану за први квартал 2019.годину састоји се од класе 3- капитал од 828.768 и класе 4 –дугорочне, краткорочне и остале обавезе од 216.503, тако да је укупна планска пасива за први квартал 2019.године 1.045.271. Износ реализоване пасиве за први квартал 2019.годину састоји се од класе 3- капитал од 827.219 динара и класе 4 –дугорочне обавезе и краткорочне обавезе од 230.655 па је укупна реализована пасива за први квартал 2019.године 1.059.426 динара.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

У 2019.години планирани су токови готовине.

У првом кварталу 2019 године планиран је прилив из пословних активности у износу од 109.724 хиљада динара, а од тога од продаје 85.189, камате 2.000 и осталих прилива 22.535.

У првом кварталу 2019 године остварен је прилив из пословних активности у износу од 104.066 хиљада динара, а од тога од продаје 95.139, камате 818 и осталих прилива 8.109.

У првом кварталу 2019 године планиран је одлив из пословних активности у износу од 108.660 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 46.708, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 51.848 плаћање камте 3.500, порез на добитак 56, одливи по основу осталих јавних прихода 6.547.

У првом кварталу 2019 године остварен је одлив из пословних активности у износу од 78.647 хиљада динара, а од тога за исплате добављачима 37.447, зараде, накнаде зарада и остала лична примања 39.895 плаћање камте 367, порез на добитак 417, одливи по основу осталих јавних прихода 521.

Планиран је нето прилив готовине из пословних активности од 1.064 хиљ.динара.

Остварен је нето прилив готовине из пословних активности од 25.419 хиљ.динара.

Планиран је прилив готовине из активности финансирања од 6.263 хиљ.динара, а по овом основу нема реализације.

Планиран је одлив готовине из активности финансирања од 7.556 хиљ.динара,

Остварен је одлив готовине из активности финансирања од 27.597 хиљ.динара.

Планиран је је нето одлив готовине из активности финансирања од 1.293 хиљ.динара.

Остварен је је нето одлив готовине из активности финансирања од 27.597 хиљ.динара

Готовина на почетку обрачунског периода је планирана у износу од 550 хиљ. динара,

Готовина на почетку обрачунског периода је остварена у износу од 1,284 хиљ. динара.

Готовина на крају обрачунског периода је планирана у износу од 321 хиљ. динара,

Готовина на крају обрачунског периода је остварена у износу од 894 хиљ. динара,

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Маса планираних нето зарада закључно са првим кварталом 2019.године је 29.556.532 динара а обрачуната реализација 25.011.101 динара и не прелази планирани износ.

Предузеће касни са исплатом зарада. Конкретно у 2019.години закључно са првим кварталом исплаћене су зараде закључно са јануаром месецом 2019.године, односно у току првог квартала 2019.године исплаћене су заостале зараде из 2018.године и то зараде за новембар 2018.године, децембар 2018.године и зарада за јануар 2019.године.

Маса планираних бруто I зарада закључно са првим кварталом 2019.године је 40.745.291 динара, а обрачуната реализација 34.635.144 динара и не прелази планирани износ.

Маса планираних бруто II зарада закључно са првим кварталом 2019.године је 48.038.699 динара, а обрачуната реализација 40.708.109 динара и не прелази планирани износ.

Број запослених у првом кварталу по кадровској евиденцији и према Плану за 2019.години је 196 радника, а по обрачунатој реализацији 194 радника. Треба узети у обзир да је планирана величина утврђена на основу важеће систематизације.

Закључно са првим кварталом исплате по уговору о делу нису планиране и нису ни реализоване.

Накнада члановима Надзорног одбора у 2019.години планирана је у укупном износу од 911.392 динара, а за први квартал 227.848 динара. од тога закључно са првим кварталом 2019.године реализовано је 227.848 динара. Надзорни одбор се састоји од председника и два члана.

Накнада за превоз запослених на посао и са посла за 2019.годину планом је предвиђена у износу 3.200.000 динара, а закључно са првим кварталом 2019.године стварно је за те намене исплаћено 968.976 динара.

Према Програму пословања за 2019.годину планиран је износ за исплату дневница службеног пута у износу од 250.000 динара, а од тога за први квартал 62.500 динара. Закључно са првим кварталом 2019.године исплаћене су дневнице у износу од 11.653 динара.

Према Програму пословања за 2019.године планиран је износ за исплату трошкова на службеном путу у износу од 150.000 динара, а од тога за први квартал 37.500 динара. Закључно са првим кварталом 2019.године није ништа исплаћено.

Планирани износ за исплату отпремнина за одлазак у пензију за 2019.годину је 1.481.325 динара, а од тога за први квартал 634.853 динара. Стварно је исплаћено за ту намену 693.374 динара, за три радника.

Наведени износи су укупни трошкови са припадајућем порезом.

Јубиларне накнаде за 2019.годину су планиране су у износу од 886.464 динара, а стварно исплаћени износ за те намене планиран је у четвртм кварталу 2019.године. У првом кварталу 2019.године није било исплате по основу јубиларних награда као што је и планом предвиђено.

Солидарна помоћ радницима за случај болести и инвалидитета за 2019.годину планирана у износу од 140.000 динара, а за први квартал 35.000 динара. Исплаћено је у првом кварталу 11.900 динара.

Помоћ због смртних случајева радника и чланова породице за 2019.годину планирано је у укупном износу од 120.000 динара, а за први квартал планирано је 60.000 динара. У овом периоду за ову намену исплаћено је 78.046 динара из разлога што се ти догађаји нису могли предвидети.

Ово је исказано и у Обрасцу 6 у првој табели на редном броју 7 у износу од 60.000,00 динара у случају смрти радника или чланова породице. Хуманитарна активност је исказана у другој табели. Помоћ радницима у случају болести за лечење је за ове намене је остварено 11.900 динара.

У Обрасцу Трошкови запослених ово је исказано на редном броју 27. у укупном износу од 89.946,33 (или  $78.046,00 + 11.900,00 = 89.946,00$ )

Остали трошкови на службеном путу, као што су путарине, плаћени па паркинзи и ислично, остваени су у износу од 24.389,00 динара.

Трошкови давања радницама поводом 8.март са припадајућим порезом износе 377.344,00 динара, а планирани су у Програму пословања предузећа за 2019.годину у износу од 400.000,00 динара у делу Давање радницама као део тих трошкова.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Динамика запослености по Програму пословања за 2019.године за предвиђена је на основу важеће систематизације радних места тј. планирано је 196 радника. Постоји дозвољени пријем радника, због потребе посла, на одређено време од 10%, а са првим кварталом тј. је 17.

## **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

У I кварталу 2019.године није дошло је до промене цена комуналних услуга.

Важеће цене грејања се примењују од 01.11.2018.године.

Важеће цене осталих комуналних услуга: воде, канализације и изношење смећа су у примени од 01.09.2017.године.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У 2019.години планиран је прилив капиталних субвенција од оснивача, општине Неготин, у укупном износу од 10.000.000 динара и планирана су Одлуком о буџету општине Неготин за 2019.годину. Првобитно је ова субвенција била предвиђена у Одлуци о буџету за 2018.годину, а средстава су планирана за набавку основног средстава и то: возило "канал цет" од 10.000.000,00 динара, Планирано је било да се ова средства добију и реализују у 2018.години, али је Закључком оснивача та субвенција планирана да се додели у 2019.години. У првом кварталу 2019.године није реализована ова планирана субвенција.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Планирано је за 2019.годину за трошкове репрезентације средства у износу од 250.000 динара, а за рекламу и пропаганду није ништа планирано. За први квартал планирано је од тога за репрезентацију 62.500 динара, а остварење је било у износу од 92.101 динара.

За остале намене, као што је смрт радника или чланова поредице 120.000,00 динара и хуманитарне активности 140.000 динара. Образложење по овом основу је већ дато у делу 4.Трошкови запослених.

## **9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Што се тиче инвестиција Планом нису предвиђене инвестиције из сопствених средстава за период 2019.године. За послове реконструкције топловодне мреже, који би се финансирао из позајмљених средстава – кредита KFW банке накнадно ће се планирати по склапању уговора.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

Предузеће је у првом кварталу 2019.године пословало у складу са својом пословном политиком и у складу са усвојеним Програмом пословања за 2019.годину.

Датум 30.04.2019.г.

ЈКП БАДЊЕВО НЕГОТИН